

**Zarządzenie Nr 177/2021
Wójta Gminy Czastary
z dnia 31.12.2021 r.**

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych
(Dz.U. z 2019 poz.869)

Wójt Gminy Czastary zarządza, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary, stanowiącej załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/131/2020 Rady Gminy Czastary z dnia 16.12.2021 r., zmienionej Uchwałą Nr XVIII/145/2021 z dnia 28.01.2021 r. Rady Gminy Czastary, Uchwałą Nr XIX/154/2021 Rady Gminy Czastary z dnia 02.03.2021 r., Uchwałą Nr XX/158/2021 Rady Gminy Czastary z dnia 23.03.2021 r., Zarządzeniem Nr 146/2021 Wójta Gminy Czastary z dnia 30.06.2021 r. oraz Uchwałą Nr XXIII/175/2021 Rady Gminy Czastary z dnia 28.09.2021 r., Zarządzeniem Nr 153/2021 Wójta Gminy Czastary z dnia 30.09.2021 r., Uchwałą Nr XXIV/184/2021 Rady Gminy Czastary z dnia 30.11.2021 r. oraz Uchwałą Nr XXV/195/2021 Rady Gminy Czastary z dnia 30.12.2021 r. zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy Czastary


Dariusz Rejman

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 177/2021 Wójta Gminy Czastary z dnia 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z lego:			z lego:			w ym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1p	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	20 910 808,25	20 838 608,25	2 327 986,00	40 000,00	8 139 607,00	6 791 948,49	3 539 066,76	1 018 500,00	72 200,00	0,00	72 200,00
2022	22 018 657,54	20 826 380,54	2 500 000,00	30 000,00	8 417 262,00	6 400 000,00	3 479 118,54	1 010 000,00	1 192 277,00	0,00	1 192 277,00
2023	20 725 058,78	20 725 058,78	2 500 000,00	20 000,00	8 145 000,00	6 500 000,00	3 560 058,78	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 859 194,06	21 859 194,06	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	3 839 194,06	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 072 854,50	22 072 854,50	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 052 854,50	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 103 120,50	22 103 120,50	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 053 120,50	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 132 854,50	22 132 854,50	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 052 854,50	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 202 854,50	22 202 854,50	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 052 854,45	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 202 854,50	22 202 854,50	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 052 854,50	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 202 854,50	22 202 854,50	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 052 854,50	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	22 197 588,50	22 197 588,50	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 052 588,50	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrósł się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykraczających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	3	w lym:		4	4.1	w lym:		4.2	z tego:		4.3	w lym:	
		3.1	3.1			4.1.1	4.1.1		4.2.1	4.3.1			
2021	-2 195 722,00	0,00	0,00	2 679 865,07	2 679 865,07	2 195 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	446 395,54	446 395,54	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	699 118,42	699 118,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	699 118,54	699 118,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	601 107,79	601 107,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	606 637,94	606 371,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	606 371,94	606 366,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	512 102,38	512 102,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	253 839,50	253 839,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	253 839,50	253 839,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	248 573,49	248 573,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, liczenie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:					
	4.4	w tym:		4.5		5.1	w tym:				
		4.4.1	4.5.1				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x											
na pokrycie deficytu budżetu x											
Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)											
na pokrycie deficytu budżetu x											
Rozchody budżetu x											
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x											
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x											
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x											
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x											
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	484 143,07	484 143,07	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 395,54	1 296 395,54	692 277,00	692 277,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	699 118,42	699 118,42	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	699 118,54	699 118,54	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	601 107,79	601 107,79	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	606 637,94	606 637,94	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	606 371,94	606 371,94	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	512 102,38	512 102,38	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	253 839,50	253 839,50	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	253 839,50	253 839,50	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	248 573,49	248 573,49	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy wziąć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:	Z tego:								
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 927 105,04	0,00	535 088,00	535 088,00
2021	X	X	X	X	0,00	0,00	4 480 709,50	0,00	2 158 398,54	2 158 398,54
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	3 781 591,08	0,00	899 118,42	899 118,42
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	3 082 472,54	0,00	899 118,54	899 118,54
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	2 481 364,75	0,00	601 107,79	601 107,79
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	1 874 726,81	0,00	606 637,94	606 637,94
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	1 268 364,87	0,00	606 371,94	606 371,94
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	756 252,49	0,00	512 102,38	512 102,38
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	502 412,99	0,00	253 839,50	253 839,50
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	248 573,49	0,00	253 839,50	253 839,50
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	248 573,49	248 573,49
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	248 573,49	248 573,49

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,85%	4,21%	4,21%	10,29%	11,73%	TAK	TAK
2022	4,88%	15,65%	15,65%	8,15%	9,60%	TAK	TAK
2023	5,44%	6,85%	6,85%	10,08%	11,53%	TAK	TAK
2024	5,11%	6,44%	6,44%	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2025	4,26%	4,26%	x	9,65%	9,65%	TAK	TAK
2026	4,26%	4,26%	x	8,23%	8,84%	TAK	TAK
2027	4,21%	4,21%	x	7,43%	8,05%	TAK	TAK
2028	3,49%	3,49%	x	6,55%	6,55%	TAK	TAK
2029	1,72%	1,72%	x	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2030	1,69%	1,69%	x	4,46%	4,46%	TAK	TAK
2031	1,63%	1,63%	x	3,72%	3,72%	TAK	TAK

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	9.4	w tym:		10.1	z tego:		10.12	10.2	10.3	10.4	10.5
		9.4.1	9.4.1.1		10.1.1	10.1.1.1					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ulernego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
2021	1 400 080,00	1 400 080,00	692 277,00	616 900,00	0,00	616 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 904 280,00	0,00	2 904 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2021-2031

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 2021 – 2031, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki niezbędne do realizacji przedsięwzięć.

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Do opracowania prognozy dochodów na 2021 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - pismo Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r., informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego - pismo o sygnaturze FB.I.3110.16.2020 z 23 października 2020 r. i z Krajowego Biura Wyborczego - pismo DSR-3112-29/20 z 20 października 2020 o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

Dochody ustalone na 2021 rok to kwota 19.586.470,35 zł, w tym w całości są to dochody bieżące.

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia :

1. Pozostałe dochody bieżące zawierają wpływy z podatków lokalnych, jak również opłaty lokalne, których wysokość oszacowano na podstawie wykonania z lat ubiegłych.
Na 2021 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2016- 2021 oraz ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2021 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.
2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2021 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 2.327.986,- zł .
W latach 2022-2024 przyjęto ostrożnościowo niewielki wzrost tego podatku., natomiast w latach 2024-2031 przyjęto kwoty stałe - 2.800.000,-zł.
3. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu.
Na rok 2021 oraz na lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości 20.000,- zł.
4. Dotacje w roku 2021 r. przyjęto w wysokości określonej pismami Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, oraz Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu, przyjmując w kolejnych latach budżetowych minimalny wzrost.
5. Dla wpływów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto szacunkowe wartości zwiększenia na 2022 , natomiast na lata 2024-2031 przyjęto stałe wartości 8.400.000,-zł w kolejnych latach prognozowania.

Na dzień 28.01.2021 plan dochodów wynosi 20.248.470,35 zł.

Zwiększono plan dochodów majątkowych, wprowadzając do budżetu kwotę 900.000,-zł, przyznaną gminie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania p.n. "Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach.

Na dzień 02.03.2021 plan dochodów wynosi 20.701.470,35 zł.

Zwiększono plan dochodów bieżących ogółem o kwotę 215.000,-zł, w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o 20.000,-zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 158.868,-zł
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących o 43.320,-zł

Zmniejszono plan subwencji oświatowej o 7.188,-zł

Na dzień 23.03.2021 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 54.049,-zł i wynosi 20.755.519,35 zł.

Na dzień 30.06.2021 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 137 929,08 zł i wynosi 20.893.448,43 zł . Nastąpiło zwiększenie w zakresie wartości planowanych dotacji celowych.

Na dzień 28.09.2021 r. zwiększony został plan dochodów o kwotę 179 581,-zł, w zakresie:

- dotacji o 32 781,-zł
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących - 130 000,-zł
- z tytułu zwiększenia subwencji - 16 800,-zł

Plan dochodów budżetowych na dzień 28.09.2021 r. wynosi 21 073 029,43 zł

Plan dochodów budżetowych na dzień 30.09.2021r. wynosi 21 003 013,43 zł, nastąpiło zmniejszenie o kwotę 70 016,-zł, w ramach dotacji celowych.

Plan dochodów na dzień 30.11.2021 r. wynosi 20 810 681,25 zł, nastąpiły zmiany:

- z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej - 417 262,-zł
- z tytułu rezerwy subwencji ogólnej - 41 888,- zł
- z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - na realizację przedsięwzięcia "Laboratoria przyszłości"- 100 000,-zł
- z tytułu zmniejszenia planu zaciągniętej pożyczki na podstawie podpisanego aneksu do umowy z WFOŚiGW - 4 193,-zł
- z tytułu zmniejszenia środków RFIL przeznaczonych do zaangażowania w 2021 r. - (nastąpiło zmniejszenie planu w rozdziale 75816 § 6100 o 827 800,-zł) - 72 200,-zł

Na dzień 30.12.2021 r. dochody wynoszą 20 893 996,25 zł. Nastąpiły zmiany w zakresie:

- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - zwiększenie o 10 978,- zł
- pozostałe dochody bieżące zwiększenie o 76 524,-zł
- zwiększenie podatku od nieruchomości o kwotę 8 500,-zł.

Na dzień 31.12.2021 r. plan dochodów wynosi 20 910 808,25 zł, w związku ze zwiększeniem w poz. : z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 16 812,-zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Ustalając wydatki budżetu ogółem, w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długu gminy.

W 2021 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 23.203.647,35 zł w tym wydatki bieżące na kwotę 18.911.809,35 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 4.291.838,- zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2021 r. zaplanowano:

1. Kontynuację zadania p.n. " Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami". W 2021 zgodnie z zawartą umowami z Wykonawcą oraz inspektorem nadzoru zaplanowano płatność w kwocie 280.000-zł.

Umowa nr ITOŚ.ZP.271..2020 z 11.08.2020 r. zawarta z Wykonawcą na kwotę 893.146,05 zł brutto, płatność dwuetapowo - 70% w 2020 r., 30% w 2021 r.

2. Budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie, etap p.n." Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B", na której realizację Gmina Czastary otrzymała dofinansowanie z PROW 201-2020 w kwocie 1.617.177,- zł, całość inwestycji to kwota 3.200.000,- zł. (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00102-65150-UM0800178/19 z dnia 3 marca 2020 r.)

3. Zakup zbiornika ciśnieniowego 30.000,-zł na SUW w Czastarach, którego konieczność jest podyktowana decyzją Prezesa Urzędu Nadzoru Technicznego z dn. 23.06.2020, który dopuszcza eksploatację bieżącego urządzenia technicznego do dn. 30.06.2021 r.

4. Zakup kontenera - utworzenie zaplecza szatniowo- sanitarnego przy boisku sportowym w Czastarach - na kwotę 220.000,-zł

5. Objęcie dodatkowych udziałów w Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu na kwotę 100.000,-zł.

6. Realizację inwestycji p.n. " Budowa sieci wodociągowej " - spięcie wodociągów Radostów- Parcice- w kwocie 165.000,-zł ogółem brutto wraz z kosztem nadzoru inwestorskiego. Wniosek złożony w ramach PROW 2014-2020 , który przewiduje dofinansowanie w kwocie 128.777,47 zł -- w trakcie oceny konkursowej.

7. Realizację inwestycji p.n. "Przebudowa drogi gminnej nr 118108E w Przyworach na działce 392 dł. 522 "- przewidziana kwota wg kosztorysu oraz koszty nadzoru inwestorskiego to 296.838,-zł. W 2020 r. został złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji do Funduszu Dróg Samorządowych, jest w trakcie rozpatrywania, możliwość dofinansowania do 80 %.

Dnia 28.01.2021 r. nastąpiły zmiany w ramach wydatków inwestycyjnych.

Wprowadzono zadanie pn." Budowa budynku stołówki wraz z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. " - 915.000,-zł.

Zaktualizowano po przetargu wartość zadania pn. Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B - 1 790.000,-zł.

Wprowadzono inwestycję p.n. Budowa instalacji fotowoltaicznej dla potrzeb wytworzenia dla oczyszczalni ścieków w miejscowości Parcice ekologicznej energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych - wartość zadania 105.000,-zł

Inwestycja p.n. Budowa ośrodka sportowo rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - zmiana planu wydatków - kwota na 2021 r

to 570.0000,-zł

Na dzień 28.01.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.103.647,35 zł. Nastąpiły zmiany w ramach wydatków inwestycyjnych na ogólną kwotę zmniejszenia 100.000,-zł.

Na dzień 02.03.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.318.647,35 zł.
Nastąpiło zwiększenie o kwotę ogółem 215.000,-zł, w tym na wydatki majątkowe - 215.000,-zł

Na dzień 23.03.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.372.696,35 zł. Nastąpiło zwiększenie o kwotę 54.049,-zł, w tym na wydatki inwestycyjne - 19.000,-zł

Na dzień 30.06.2021 r. plan wydatków budżetu wynosi 23.510.625,43 zł, od dnia 23.03.2021 r., nastąpiło zwiększenie planu o kwotę 137.929,08 zł, w tym:
- nastąpiło zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 277.929,08 zł, wynikające m.in. ze zmian w zakresie przyznanych gminie dotacji.
- nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 140.000,-zł, w związku z aktualizacją wartości zadań po rozstrzygniętych przetargach.

Na dzień 28.09.2021 r. plan wydatków budżetowych wynosi 23 690 206,43 zł i wzrósł o kwotę 179 581,-zł i został zwiększony o kwoty przewidziane z tytułu realizacji zadań zleconych - 32 781,-zł , pozostałe 30 000,-zł wynika z realizacji otrzymanych grantów z programu Sołectwo na plus, ze zwiększenia środków na realizację zadań z zakresy gospodarki odpadami - 100 000,-zł , wydatków na dodatkowe zajęcia lekcyjne - wynagrodzenia nauczycieli - 16 800,-zł.

Na dzień 30.09.2021 r. dokonano zmniejszenia wydatków budżetowych o kwotę łącznie 70 016,-zł, w związku z decyzjami Wojewody o dotacjach celowych. Plan wydatków budżetowych na dzień 30 września 2021 r. wynosi 23 620 190,43 zł.

Na dzień 30.11.2021 r. plan wydatków został ustalony na poziomie 23 006 403,25 zł. Nastąpiły zmiany w zakresie zadań inwestycyjnych:

- zmniejszenie planu inwestycji p. n. " Budowa plegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy szkole podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. - o kwotę 827 800,- w związku z podpisaną umową, po rozstrzygniętym przetargu - płatności nastąpią w roku kolejnym.
- przesunięcie realizacji inwestycji p.n. Przebudowa drogi gminnej nr 118108E Parcice na rok 2022 z uwagi na otrzymanie dofinansowania w ramach Programu Rządowego Polski Ład na m.in. w/w inwestycję - o kwotę 105 588,-zł
- zmniejszenie wydatków w ramach realizacji zadania p.n." Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami " - -24 000,-
- zwiększenie wydatków na realizację zadania - "Zakup kontenera" - o kwotę 4 000,-zł
- zwiększenia wydatków na realizację zadania - " Przebudowa drogi gminnej nr 118103E Parcice-Radostów Pierwszy dł. 310 m. o kwotę 1 250,-zł

W ramach wydatków bieżących nastąpiły zmiany m.in. :

- w ramach działu 851, Rozdział 85154, nastąpił wzrost wydatków związanych ze zwiększeniem dochodów z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż

napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - 5 071,41 zł ramach Programu Przeciwdziałania Problemów Alkoholowych.

- w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - " Laboratoria Przyszłości " - zaplanowano wydatki w kwocie 100 000,-zł.

Ogółem wystąpiły zmniejszenia w kwocie - 961 784,37 zł, zwiększenia 278 547,41 zł.

Na dzień 30.12.2021 r. wydatki wynoszą 23 089 718,25 zł, w tym, wydatki majątkowe zmniejszone zostały o kwotę 56 940,-zł, wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 144 442,-zł, w tym wynagrodzenie i składki od nich naliczane - zmniejszone o kwotę 17 936,15 zł

Na dzień 31.12.2021 r. plan wydatków wynowi 23 106 530,25 zł, w związku ze zwiększeniem ich ogółem o kwotę 16 812,-zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2021 r. zaplanowano w kwocie 6.348.560,01 zł, które wynika z podpisanych . umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 2.731.383,01 zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 196.000,-zł
- 2) pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi zaciągnięta w 2014 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach III etap w kwocie 131.013,60 zł
- 3) pożyczka zaciągnięta w 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem - 72.048,-zł
- 4) pożyczki zaciągnięte w 2016 r. w WFOŚiGW w Łodzi na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 38.864,- zł
- 5) zaciągnięte w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 659.886,44 zł
- 6) kredyt zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym Pabianice na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz na dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego w Wieruszowie na przebudowę dróg powiatowych znajdujących na terenie gminy Czastary 1.280.000,-zł
- 7) pożyczka zaciągnięta na 2018 r. w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie 353.570,97,-zł

oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. pożyczek i kredytów do kwoty 4.101.320,04 zł, w tym:

- w bankach komercyjnych kredyty do kwoty 2.084.950,04 zł
- pożyczki w WFOŚi GW w Łodzi do kwoty 399.193,-zł
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji p.n. " Budowa części kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" w kwocie 1.617.177,-zł

Dnia 28.01.2021r.nastąpiła zmiana planu Przychodów budżetu 2021 r. w zakresie planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w 2021 roku, w tym:

- w bankach komercyjnych kredyty do kwoty 2.009.850,04 zł

- pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji p.n. " Budowa części kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" do kwoty 692.277,-zł.

Na dzień 02.03.2021 r. nastąpiła zmiana planu przychodów budżetu na 2021 r. w zakresie planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w 2021 r. w bankach komercyjnych - kwota 2.009.850,07 zł.

W ramach rozchodów w 2021 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 484.143,04 zł., w tym:

- spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 32.753,40 zł
 - spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej na zakup ciągnika z osprzętem - 18.012,-zł
 - spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - etap III - 49.000,-zł,
 - spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej w 2016 r. na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 38.864,- zł.
 - spłatę pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czastary - 94.269,52 zł
 - spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz dotacji przekazanej Starostwu Powiatowemu w Wieruszowie - 160.000,-zł.
-
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie - 91.244,12 zł.

Na dzień 02.03.2021 r. zaplanowano rozchody na kwotę - 484.143,07 zł.

Na dzień 30.06.2021 r, nie zaplanowano zmian w zakresie przychodów i rozchodów.

Na dzień 30.11.2021 r. nastąpiła zmiana przychodów- zmniejszenie planu :

- o kwotę 417 262,-zł - kwotę z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej
- o kwotę 4 193,-zł - różnicy wynikającej z podpisanej umowy z WFOŚiGW w Łodzi na udzielenie pożyczki związanej z realizacją zadania p.n. " Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B.

W związku z czym plan przychodów kształtuje się następująco :

- z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym wynosi 395 000,-zł
- z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym wynosi 1 592 588,07 zł

Plan rozchodów pozostaje bez zmian.

Plan przychodów i rozchodów na dzień 30.12.2021 pozostaje bez zmian.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach wykazu przedsięwzięć do WPF nastąpiły na dzień 28.01.2021 r. nastąpiły zmiany.

W ramach Budowy części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B - po przetargu z dnia 18.12.2020 r., nastąpiła aktualizacja zaplanowanych wydatków na w/w inwestycję - łączne nakłady finansowe to kwota 1.790.000,-zł.

Budowa ośrodka sportowo - rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - nastąpiło zwiększenie limitu w roku 2021 o 290.000,-zł (realizacja części zadań przesunięta na 2021 r. - aneks Nr 3 do umowy - zmiana z uwagi na warunki pandemiczne - ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19) - łączne nakłady na 2021 r. 570.000,-zł.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. " Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach " - łączne nakłady to 1.800.000,-zł , Realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. W ramach w/w przedsięwzięcia zaangażowano w roku 2021 środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji - w kwocie 900.000,-zł.

Na dzień 02.03.2021 r. nastąpiła zmiana w ramach Przedsięwzięć, z uwagi na przekwalifikowanie inwestycji p.n. "Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" na zadanie jednoroczne.

Na dzień 23.03.2021 r. załącznik Nr 2 - wykaz przedsięwzięć nie uległ zmianie.

Na dzień 30.06.2021 r. załącznik Nr 2 - wykaz przedsięwzięć nie uległ zmianie

Na dzień 28.09.2021 r. wystąpiły zmiany w załączniku przedsięwzięć - została zmieniona nazwa zadania oraz jej wartość na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Było: " Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach" - o wartości nakładów 1 800 000,-zł.

Po zmianach nazwa zadania brzmi: " Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach" - nakłady łącznie 3 150 000,-zł

Na dzień 30.11.2022 r. nastąpiły zmiany w ramach przedsięwzięć:

- " Budowa ośrodka sportowo- rekreacyjnego w Castarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami" - zmiana limitu na 2021 r. - zmniejszenie o 24 000,-zł
- " Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy szkole podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach" - limit 2021 - ustalono w ksocie 87 200,-zł, natomiast Limit 2022 na kwotę 2 860 000,-zł - zgodnie z podpisaną umową z Wykonawcą, wyłonionego w drodze przetargu.

WÓJT
Dariusz Bejma:
