

Uchwała Nr LVII/369/2023

Rady Gminy Grodziczno

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodziczno

na lata 2024 – 2037

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.).

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 – 2037, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2027, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2037, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 5 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5

Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy,

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grodziczno.

§ 7

Uchyla się uchwałę Nr XLVI/281/2022 Rady Gminy Grodziczno z dnia 9 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2023 – 2036.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
Daniel Osicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

1) Liczono na rok bieżący 2023-2025, natomiast w latach 2026-2037 przyjęto założenia prognozy budżetowej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LVII/369/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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	
2024	39 810 969,39	32 465 169,39	2 816 276,00	236 555,00	17 376 870,00	5 610 345,00	6 425 123,39	2 850 000,00	7 345 800,00	90 000,00	7 255 800,00	
2025	48 568 000,00	39 218 000,00	2 450 000,00	200 000,00	14 510 000,00	14 114 000,00	7 944 000,00	2 641 000,00	9 350 000,00	0,00	9 350 000,00	
2026	49 767 000,00	40 417 000,00	2 667 000,00	200 000,00	15 115 000,00	14 912 000,00	7 523 000,00	2 819 000,00	9 350 000,00	0,00	9 350 000,00	
2027	41 617 000,00	41 617 000,00	2 904 000,00	200 000,00	15 745 000,00	15 710 000,00	7 058 000,00	3 009 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	42 816 000,00	42 816 000,00	0,00	0,00	0,00	16 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	44 016 000,00	44 016 000,00	0,00	0,00	0,00	17 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	45 215 000,00	45 215 000,00	0,00	0,00	0,00	18 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	46 415 000,00	46 415 000,00	0,00	0,00	0,00	18 901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	47 614 000,00	47 614 000,00	0,00	0,00	0,00	19 699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	48 814 000,00	48 814 000,00	0,00	0,00	0,00	20 497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	50 013 000,00	50 013 000,00	0,00	0,00	0,00	21 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	51 213 000,00	51 213 000,00	0,00	0,00	0,00	22 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	52 412 000,00	52 412 000,00	0,00	0,00	0,00	22 891 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	53 612 000,00	53 612 000,00	0,00	0,00	0,00	23 689 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór 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 wzór stosuje 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 wynikającymi 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.

Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^X	z tego:										
		Wydutki bieżące ^X	w tym:							Wydutki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	42 717 730,26	32 461 177,36	17 017 176,00	0,00	0,00	881 500,00	0,00	0,00	0,00	10 256 552,90	10 256 552,90	1 840 776,00
2025	50 378 000,00	36 386 000,00	18 539 000,00	0,00	0,00	921 400,00	0,00	0,00	0,00	13 992 000,00	13 992 000,00	43 043,00
2026	48 877 000,00	37 533 000,00	20 022 000,00	0,00	0,00	822 000,00	0,00	0,00	0,00	11 344 000,00	11 344 000,00	40 330,00
2027	40 187 000,00	38 680 000,00	21 623 000,00	0,00	0,00	720 200,00	0,00	0,00	0,00	1 507 000,00	1 507 000,00	37 618,00
2028	41 496 000,00	39 827 000,00	0,00	0,00	0,00	619 800,00	0,00	0,00	0,00	1 669 000,00	0,00	0,00
2029	42 696 000,00	40 974 000,00	0,00	0,00	0,00	520 900,00	0,00	0,00	0,00	1 722 000,00	0,00	0,00
2030	44 125 000,00	42 121 000,00	0,00	0,00	0,00	429 900,00	0,00	0,00	0,00	2 004 000,00	0,00	0,00
2031	45 325 000,00	43 268 000,00	0,00	0,00	0,00	349 300,00	0,00	0,00	0,00	2 057 000,00	0,00	0,00
2032	46 524 000,00	44 415 000,00	0,00	0,00	0,00	269 300,00	0,00	0,00	0,00	2 109 000,00	0,00	0,00
2033	48 094 000,00	45 562 000,00	0,00	0,00	0,00	199 400,00	0,00	0,00	0,00	2 532 000,00	0,00	0,00
2034	49 183 000,00	46 709 000,00	0,00	0,00	0,00	146 900,00	0,00	0,00	0,00	2 474 000,00	0,00	0,00
2035	50 383 000,00	47 856 000,00	0,00	0,00	0,00	89 800,00	0,00	0,00	0,00	2 527 000,00	0,00	0,00
2036	51 872 000,00	49 003 000,00	0,00	0,00	0,00	40 400,00	0,00	0,00	0,00	2 869 000,00	0,00	0,00
2037	53 362 000,00	50 150 000,00	0,00	0,00	0,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	3 212 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-2 906 760,87	0,00	3 946 760,87	2 500 000,00	1 460 000,00	202 861,23	202 861,23	1 043 899,64	1 043 899,64	
2025	-1 810 000,00	0,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	890 000,00	890 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	830 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	250 000,00	250 000,00	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 pochodzących z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	
2024	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	3 150 000,00	1 810 000,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	450 000,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^(B) a wydatkami bieżącymi ^X	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 190 000,00	0,00	3 992,03	1 250 752,90	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 850 000,00	0,00	2 832 000,00	2 832 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 510 000,00	0,00	2 884 000,00	2 884 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 080 000,00	0,00	2 937 000,00	2 937 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 760 000,00	0,00	2 989 000,00	2 989 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 440 000,00	0,00	3 042 000,00	3 042 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	3 094 000,00	3 094 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 260 000,00	0,00	3 147 000,00	3 147 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 170 000,00	0,00	3 199 000,00	3 199 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	3 252 000,00	3 252 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 620 000,00	0,00	3 304 000,00	3 304 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	790 000,00	0,00	3 357 000,00	3 357 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	3 409 000,00	3 409 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 462 000,00	3 462 000,00	

^(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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 penisy 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 penisy 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
2024	7,33%	3,30%	3,63%	12,14%	11,80%	TAK	TAK
2025	9,18%	14,95%	x	10,40%	10,07%	TAK	TAK
2026	8,63%	14,53%	x	9,86%	9,52%	TAK	TAK
2027	8,44%	14,12%	x	10,43%	10,09%	TAK	TAK
2028	7,51%	13,72%	x	10,61%	10,27%	TAK	TAK
2029	7,01%	13,34%	x	10,62%	10,28%	TAK	TAK
2030	5,71%	13,00%	x	10,33%	9,99%	TAK	TAK
2031	5,23%	12,71%	x	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2032	4,87%	12,42%	x	13,77%	13,77%	TAK	TAK
2033	3,25%	12,19%	x	13,41%	13,41%	TAK	TAK
2034	3,40%	12,02%	x	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2035	3,16%	11,84%	x	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2036	1,97%	11,68%	x	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2037	0,87%	11,61%	x	12,27%	12,27%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^X	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			9.1.1.1			9.2.1.1			9.3.1.1
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	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
2026	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
2028	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
2030	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólniczonego 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	7 850 904,29	0,00	7 850 904,29	0,00	0,00	45 810,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 750 000,00	0,00	11 750 000,00	0,00	0,00	43 043,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	9 800 000,00	0,00	0,00	40 330,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 618,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 962,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 194,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 482,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LVII/369/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 28 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 802 029,00	7 850 904,29	11 750 000,00	9 800 000,00	0,00	29 390 028,63
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 802 029,00	7 850 904,29	11 750 000,00	9 800 000,00	0,00	29 390 028,63
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				29 802 029,00	7 850 904,29	11 750 000,00	9 800 000,00	0,00	29 390 028,63
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 802 029,00	7 850 904,29	11 750 000,00	9 800 000,00	0,00	29 390 028,63
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 183014N Krzemieniewo - Boleszyn etap 1 -	Urząd Gminy Grodziczno	2021	2024	5 738 897,63	5 664 028,63	0,00	0,00	0,00	5 664 028,63
1.3.2.2	Przebudowa mostu drewnianego przez rzekę Wel w miejscowości Trzcina Gmina Grodziczno -	Urząd Gminy Grodziczno	2023	2024	1 198 140,00	1 176 000,00	0,00	0,00	0,00	1 176 000,00
1.3.2.3	Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I -	Urząd Gminy Grodziczno	2022	2026	12 809 096,00	100 000,00	6 950 000,00	5 600 000,00	0,00	12 650 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) -	Urząd Gminy Grodziczno	2024	2026	9 100 000,00	100 000,00	4 800 000,00	4 200 000,00	0,00	9 100 000,00
1.3.2.5	Dostosowanie budynku PZOZ w Grodzicznie do potrzeb zwalczania skutków COVID 19 -	Urząd Gminy Grodziczno	2022	2024	847 138,77	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Nowym Grodzicznie o halę sportową pełnowymiarową z galerią i zapleczem sanitarno - higienicznym wraz z przebudową -	Urząd Gminy Grodziczno	2021	2024	108 756,60	10 875,66	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2024 – 2037

Uwagi ogólne

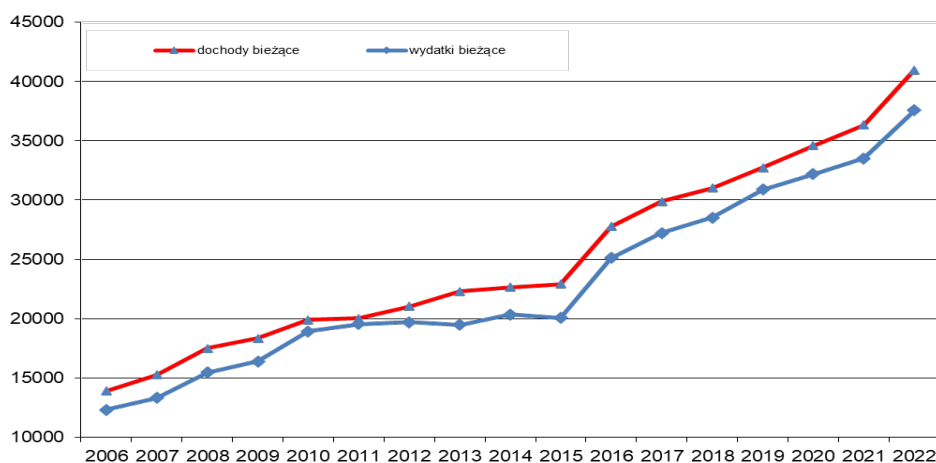
Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Grodziczno obejmuje lata 2024 – 2037. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, którego zapis mówi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres na który gmina zaciągnęła i planuje spłacić zobowiązania sięga roku 2037 i dotyczy spłaty ostatnich rat kredytów zaciągniętych przez Gminę w latach 2018 – 2023 oraz planowanym do zaciągnięcia w 2024 r.

Trzynastoletni okres prognozowania w miarę precyzyjnie pozwala oszacować wartości przyjęte w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla lat 2017 – 2022 przedstawiono wartości wykonania budżetu za te lata wynikające ze sprawozdań z wykonania budżetu za te lata.
- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z planu za 3 kwartały 2023 r. oraz z przewidywanego wykonania budżetu za ten rok wynikającego z uchwały nr LV/353/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 24 października 2023 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2023 r.
- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na ten rok;
- dla lat 2025 – 2037 dla dochodów, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz wydatków bieżących (czyli dla wartości mających kluczowe znaczenie dla zachowania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2025 jak i w latach następnych) przyjęto sposób prognozowania, poprzez funkcję liniową trendu obliczoną metodą najmniejszych kwadratów zakładającą minimalizację odchylenia wartości zaobserwowanych za lata 2006 – 2022 od oszacowanych wartości za pomocą funkcji dla lat 2025 – 2037.

Dokonano analizy szeregu za lata 2006 – 2022. W efekcie tej analizy stwierdzono zbliżone zmiany poziomu wartości w kolejnych okresach.

Rozkład wartości wykonanych dochodów bieżących i wydatków bieżących Gminy Grodziczno za lata 2006 – 2022



Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2023 – 2036 określają:

- 1) **w zakresie dochodów (poz. 1)** prognozowane dochody Gminy Grodziczno, stanowią sumę dochodów bieżących oraz majątkowych.
 - w zakresie dochodów bieżących (poz. 1.1) prognozowaną kategorię oszacowano za pomocą funkcji trendu w wyniku której stwierdzono, że poziom zaobserwowanych dochodów bieżących różni się średnio od oszacowanych za pomocą funkcji trendu o 2,448 tys. zł, co stanowi 9,41 % średniego rocznego poziomu dochodów bieżących. W wyniku stosownych obliczeń stwierdzono, że 10,02 % zmienności dochodów bieżących wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 89,98 % zmienności jest wyjaśnione funkcją liniową trendu
 - w zakresie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (poz. 1.1.1) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2022 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,09 i taki wzrost przyjęto w latach 2025 – 2027.
 - w zakresie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (poz. 1.1.2) przyjęto prognozę w wysokości stałej wynoszącej 200.000,00 zł w latach 2025 – 2027, ze względu na prognozę Ministerstwa Finansów na rok 2024.
 - w zakresie subwencji ogólnej (poz. 1.1.3) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2022 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,04 i taki wzrost przyjęto w latach 2025 – 2027.
 - w zakresie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4) prognozowaną kategorię oszacowano za pomocą funkcji trendu w wyniku której stwierdzono, że poziom zaobserwowanych tej kategorii dochodów różni się średnio od oszacowanych za pomocą funkcji trendu o 1,715 tys. zł, co stanowi 20,11 % średniego rocznego poziomu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W wyniku stosownych obliczeń stwierdzono, że 15,20 % zmienności tej kategorii dochodów wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 84,80 % zmienności jest wyjaśnione funkcją liniową trendu
 - w zakresie pozostałych dochodów bieżących (poz. 1.1.5) prognozowana kategoria stanowi różnicę poz. 1.1 i sumy pozycji 1.1.1, 1.1.2., 1.1.3, 1.1.4 i 1.1.5.1 dla poszczególnego roku prognozy w latach 2025 – 2027
 - w zakresie podatku od nieruchomości (poz. 1.1.5.1) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2022 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,07 i taki wzrost przyjęto w latach 2025 – 2027
 - w zakresie dochodów majątkowych (poz. 1.2) przyjęto poziom stanowiący przede wszystkim sumę dochodów ze sprzedaży majątku (poz.1.2.1) i dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2)
 - w zakresie dochodów ze sprzedaży majątku nie przyjęto poziomu (poz. 1.2.1) w prognozowanych latach ze względu na brak decyzji organów gminy w tej sprawie w latach 2025 – 2037.
 - w zakresie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2) prognozuje się w roku 2025 otrzymania dofinansowania na realizację zadań:
 - a) budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I w wysokości 5.350.000,00 zł
 - b) budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) w wysokości 4.000.000,00 zł oraz w roku 2026 otrzymania dofinansowania na realizację zadań:

- a) budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I w wysokości 5.350.000,00 zł
 - b) budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) w wysokości 4.000.000,00 zł
- 2) **w zakresie wydatków (poz. 2)** prognozowane wydatki Gminy Grodziczno, stanowią sumę wydatków bieżących oraz majątkowych.
- w zakresie wydatków bieżących (poz. 2.1) prognozowaną kategorię oszacowano za pomocą funkcji trendu w wyniku której stwierdzono, że poziom zaobserwowanych wydatków bieżących różni się średnio od oszacowanych za pomocą funkcji trendu o 2,350 tys. zł, co stanowi 9,89 % średniego rocznego poziomu wydatków bieżących. W wyniku stosownych obliczeń stwierdzono, że 10,34 % zmienności wydatków bieżących wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 89,66 % zmienności jest wyjaśnione funkcją liniową trendu
 - w zakresie wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych (poz. 2.1.1) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2022 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,08 i taki wzrost przyjęto w latach 2025 – 2027
 - w zakresie wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji (poz. 2.1.2 i 2.1.2.1) nie prognozuje się
 - w zakresie wydatków na obsługę długu (poz. 2.1.3) prognozowaną kategorię oszacowano na podstawie harmonogramu spłat poszczególnych kredytów i oprocentowania wg uzyskanych marż, prognozowanej marży na poziomie 0,50 % dla kredytu zaciąganego w roku 2024 oraz WIBOR 3M dla roku 2024 na poziomie 6,40 %.
 - w zakresie (poz. 2.1.3.1) nie prognozuje się
 - w zakresie odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (poz. 2.1.3.2) nie prognozuje się
 - w zakresie wydatków majątkowych (poz. 2.2) W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe oszacowano w wielkości nie powodującej przekroczenia zasady zbilansowania budżetu.
 - w zakresie inwestycji i zakupów inwestycyjnych (poz. 2.2.1) oszacowania dotyczą lat 2025 – 2027 i metodologia ich oszacowania jest tożsama jak dla poz. 2.2.
 - w zakresie wydatków o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. 2.2.1.1) oszacowania dotyczą lat 2025 – 2027 i stanowią spłatę zobowiązań wobec związku gmin zgodnie z pismem Fn.3020.1.2024 z dnia 18.10.2023 r. EZG „Działdowszczyzna”.
- 3) **w zakresie wyniku budżetu (poz. 3)** kategoria ta stanowi różnicę pomiędzy dochodami (poz. 1), a wydatkami (poz. 2) w kolejnych latach.
- w zakresie kwoty prognozowanej nadwyżki przeznaczonej na spłatę kredytów (poz. 3.1) w latach obowiązywania prognozy tj. 2026 – 2037 prognozowaną nadwyżkę budżetu przeznacza się w całości na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.
- 4) **w zakresie przychodów budżetu (poz. 4)** stanowią one sumę poszczególnych grup przychodów (poz. 4.1, 4.2, 4.3, 4.4 i 4.5). W roku 2025 prognozuje się przychody tytułu kredytów i lokat dokonanych w latach poprzednich. W latach 2026 – 2037 nie prognozuje się przychodów.
- 5) **w zakresie rozchodów budżetu (poz. 5)** prognozowane rozchody budżetu dotyczą:
- spłatę rat kapitałowych kredytów (poz. 5.1) zaciągniętych w latach ubiegłych wynikającą z zawartych umów kredytowych i planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2024 r.
 - w zakresie łącznej kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań (poz. 5.1.1 oraz poz. 5.1.1.1, 5.1.1.2, 5.1.1.3, 5.1.1.4) nie prognozuje się

- w zakresie innych rozchodów nie związanych ze spłatą długu (poz. 5.2) – nie prognozuje się.

Zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz spłata rat kredytów i pożyczek wg poszczególnych umów w latach 2023 – 2037

Wyszczególnienie	Stan zadłużenia na 31.12.2023 r.	Spłata w roku 2024	Stan zadłużenia na 31.12.2024 r.	Spłata w latach 2025 - 2028	Spłata w latach 2029 - 2037
Umowa BY/12/UK01/2018 na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego z dnia 6.08.2018 r. z SGB-Bankiem SA Poznań	1 840 000,00	460 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00	
Umowa IP.271.1.17.2019 na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego z dnia 7.10.2019 r. z Bankiem Spółdzielczym Iława	1 260 000,00	210 000,00	1 050 000,00	840 000,00	210 000,00
Umowa IP.271.1.1.6.2020 na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego z dnia 9.07.2020 r. z Bankiem Spółdzielczym Iława	3 330 000,00	370 000,00	2 960 000,00	1 480 000,00	1 480 000,00
Umowa 1254629/454/KR-22-01864 na udzielenie i obsługę długoterminowego kredytu bankowego z dnia 24.08.2022 r. z Bankiem Spółdzielczym Brodnica	3 300 000,00		3 300 000,00	1 200 000,00	2 100 000,00
Umowa nr 1/2023/JST na udzielenie kredytu długoterminowego z dnia 17.10.2023 r. z Bankiem Spółdzielczym w Działdowie	2 000 000,00		2 000 000,00	280 000,00	1 720 000,00
Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2024 roku			2 500 000,00	250 000,00	2 250 000,00
Razem	11 730 000,00	1 040 000,00	13 190 000,00	5 430 000,00	7 760 000,00

6) **w zakresie kwoty długu (poz. 6)** prognozowana kwota jest wynikiem planowanego stanu długu publicznego Gminy na dzień 31 grudnia każdego roku objętego prognozą.

- w zakresie kwoty długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków (poz. 6.1) – nie prognozuje się.

7) **relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy (poz. 7)**

- w zakresie różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7.1) kategoria ta stanowi różnicę poz. 1.1 i poz. 1.2

- w zakresie różnicy między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi (poz. 7.2) kategoria ta stanowi w latach 2024 – 2025 różnicę sumy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększoną o nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy i środków określonych w art. 217 ust 2 pkt 7 i 8 ustawy. Od roku 2026 stanowi ona różnicę sumy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększonej o nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych oraz spłatę pożyczek udzielonych i środków określonych w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy. Ten sposób szacowania tej kategorii od roku 2026 jest bardzo niekorzystny, bo ogranicza finansowanie wydatków bieżących.

8) wskaźnik spłaty zobowiązań (poz. 8):

- w zakresie relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust 1 (poz. 8.1) stanowi ona iloraz sumy poz. 2.1.3 i poz. 5.1 pomniejszonej o sumę poz. 5.1.1, poz. 2.1.3.2, poz. 10.7.2.1 i poz. 10.9 powiększonej o poz. 10.4 do różnicy poz. 1.1 i poz. 1.1.4

- w zakresie relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243, ustalona dla danego roku (poz. 8.2) kategoria ta do końca roku 2025 stanowi iloraz różnicy poz. 1.1 pomniejszonej o poz. 9.1.1 i poz. 2.1 pomniejszonej o poz. 9.3.1 powiększonej o poz. 1.2.1 do różnicy poz. 1.1 i poz. 1.1.4. Od roku 2026 relacja ta jest obliczana jako iloraz różnicy poz. 1.1 pomniejszonej o poz. 9.1.1 i poz. 2.1 pomniejszonej o poz. 9.3.1 i poz. 2.1.3 do różnicy poz. 1.1 i poz. 1.1.4.

- w zakresie dopuszczalnego limitu spłaty określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy (poz. 8.3) kategoria ta stanowi średnią arytmetyczną poprzednich lat poz. 8.2.

- w zakresie dopuszczalnego limitu spłaty określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy (poz. 8.3.1) kategoria ta stanowi średnią arytmetyczną z poprzednich lat poz. 8.2.

Należy zauważyć, że w zgodności z art. 9 ust 1 ustawy z dnia 18 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, dokonano wyboru długości okresu do wyliczenia w latach 2023 – 2025 relacji wynikającej z art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych w zakresie średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wójt Gminy Grodziczno zarządzeniem nr 116/2021 z dnia 8 listopada 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia w latach 2022 – 2025 relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przyjął w tym zakresie okres 7 poprzednich lat.

- w zakresie informacji o spełnieniu wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy (poz. 8.4). W kolejnych latach prognozy informacja „TAK” stanowi spełnienie relacji określonej w art. 243 ustawy. W zgodności z art. 243 ustawy relacja określona w prognozie w poz. 8.3 musi być większa od relacji określonej w poz. 8.1. W latach objętych prognozą relacja ta jest spełniona.

- w zakresie informacji o spełnieniu wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy (poz. 8.4.1). W kolejnych latach prognozy informacja „TAK” stanowi spełnienie relacji określonej w art. 243 ustawy. W zgodności z art. 243 ustawy relacja określona w prognozie w poz. 8.3.1 musi być większa od relacji określonej w poz. 8.1. W latach objętych prognozą relacja ta jest spełniona.

9) finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9)

- w zakresie dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.1, poz. 9.1.1 i poz. 9.1.1.1) – nie prognozuje się w kolejnych latach.

- w zakresie dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.2, poz. 9.2.1 i poz. 9.2.1.1) nie prognozuje się w kolejnych latach

- w zakresie wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.3, poz. 9.3.1 i poz. 9.3.1.1) – nie prognozuje się.

- w zakresie wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.4, poz. 9.4.1 i poz. 9.4.1.1) nie prognozuje się w kolejnych latach.

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych (poz.10):

- w zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (poz. 10.1). Ta kategoria wydatków dotyczy sumy wydatków w poz. 10.1.1 i poz. 10.1.2 oraz w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Grodziczno w latach 2024 – 2027” do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024 – 2037.

- w zakresie wydatków bieżących (poz. 10.1.1) – nie prognozuje się

- w zakresie wydatków majątkowych (poz. 10.1.2) – prognozuje się kontynuowanie inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych:

w roku 2024 r. z limitem wydatków dla tego roku:

- 1) Przebudowa drogi gminnej nr 183014N Krzemieniewo - Boleszyn etap 1 w wysokości 5.664.028,63 zł
- 2) Przebudowa mostu drewnianego przez rzekę Wel w miejscowości Trzcin Gmina Grodziczno w wysokości 1.176.000,00 zł
- 3) Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I w wysokości 100.000,00 zł
- 4) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) w wysokości 100.000,00 zł
- 5) Dostosowanie budynku PZOZ w Grodzicznie do potrzeb zwalczania skutków COVID 19 w wysokości 800.000,00 zł
- 6) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Nowym Grodzicznie o halę sportową pełnowymiarową z galerią i zapleczem sanitarno - higienicznym wraz z przebudową w wysokości 10.875,66 zł

w roku 2025 z limitem wydatków dla tego roku

- 1) Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I w wysokości 6.950.000,00 zł
- 2) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) w wysokości 4.800.000,00 zł

w roku 2026 z limitem wydatków dla tego roku

- 1) Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I w wysokości 5.600.000,00 zł
- 2) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) w wysokości 4.200.000,00 zł

- w zakresie wydatków bieżących na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (poz. 10.2) – nie prognozuje się
- w zakresie wydatków na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (poz. 10.3) – nie prognozuje się
- w zakresie kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym (poz. 10.4) oszacowania dotyczą lat 2024 – 2030 i stanowią spłatę zobowiązań wobec związku gmin zgodnie z pismem Fn.3020.1.2024 z dnia 18.10.2023 r. EZG „Działdowszczyzna”.
- w zakresie kwoty zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych (poz. 10.5) – nie prognozuje się
- w zakresie spłat, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (poz. 10.6) stanowią kwoty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na podstawie stosownych zawartych umów
- w zakresie wydatków zmniejszających dług (poz. 10.7, poz. 10.7.1, poz. 10.7.2 i poz. 10.7.3) – nie prognozuje się
- w zakresie kwoty wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (poz. 10.8) – nie prognozuje się
- w zakresie wcześniejszej spłaty zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywanej w formie wydatków bieżących (poz. 10.9) – nie prognozuje się
- w zakresie wykupu papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 (poz. 10.10) – nie prognozuje się
- w zakresie wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (poz. 10.11) – nie prognozuje się.