

Uchwała Nr LVII/371/2023

Rady Gminy Grodziczno

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2023 – 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 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 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLVI/281/2022 Rady Gminy Grodziczno z dnia 9 grudnia 2022 r. zmienionej:

- 1) Uchwałą Nr XLVIII/308/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 27 stycznia 2023 r.
- 2) Uchwałą Nr XLIX/318/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 13 marca 2023 r.
- 3) Uchwałą Nr L/325/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 9 maja 2023 r.
- 4) Uchwałą Nr LI/330/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 12 czerwca 2023 r.
- 5) Uchwałą Nr LII/334/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 21 czerwca 2023 r.
- 6) Uchwałą Nr LIII/340/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 17 sierpnia 2023 r.
- 7) Uchwałą Nr LIV/346/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 29 września 2023 r.
- 8) Uchwałą Nr LV/352/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 24 października 2023 r.
- 9) Uchwałą Nr LVI/359/2023 Rady Gminy Grodziczno z dnia 23 listopada 2023 r.

dokonuje się zmian wg zał. Nr 1 – 3 do niniejszej uchwały, po zmianach wartości wynoszą:

- 1) w zakresie wartości ujętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026 zgodnie z załącznikiem nr 2.
- 3) w objaśnieniach wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2036 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grodziczno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Grodziczno.

Przewodniczący Rady Gminy

Daniel Osicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

1) Liczono na rok bieżący 2023-2025, natomiast w latach 2026-2036 przyjęto założenia prognozy budżetowej na rok bieżący 7-letniej.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LVII/371/2023 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	
2023	38 983 119,11	32 635 144,27	2 305 519,00	222 066,00	16 339 344,75	8 057 261,88	5 710 952,64	2 698 000,00	6 347 974,84	72 000,00	6 267 664,51	
2024	44 583 000,00	39 883 000,00	2 758 000,00	200 000,00	14 522 000,00	16 950 000,00	5 453 000,00	2 829 000,00	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00	
2025	51 678 000,00	40 978 000,00	2 857 000,00	200 000,00	15 166 000,00	17 400 000,00	5 355 000,00	3 043 000,00	10 700 000,00	0,00	10 700 000,00	
2026	42 220 000,00	42 220 000,00	2 960 000,00	200 000,00	15 839 000,00	17 998 000,00	5 223 000,00	3 273 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	43 667 000,00	43 667 000,00	0,00	0,00	0,00	18 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	45 114 000,00	45 114 000,00	0,00	0,00	0,00	19 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	46 560 000,00	46 560 000,00	0,00	0,00	0,00	20 404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	48 007 000,00	48 007 000,00	0,00	0,00	0,00	21 206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	49 453 000,00	49 453 000,00	0,00	0,00	0,00	22 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	50 900 000,00	50 900 000,00	0,00	0,00	0,00	22 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	52 347 000,00	52 347 000,00	0,00	0,00	0,00	23 612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	53 793 000,00	53 793 000,00	0,00	0,00	0,00	24 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	55 240 000,00	55 240 000,00	0,00	0,00	0,00	25 217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	56 686 000,00	56 686 000,00	0,00	0,00	0,00	26 019 000,00	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	Wydanki ogółem ^X	z tego:										
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							Wydanki 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:					
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne												
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
2023	46 502 056,84	35 471 385,62	16 739 152,97	0,00	0,00	861 500,00	0,00	4 300,00	0,00	11 030 671,22	11 030 671,22	424 707,75
2024	44 509 565,15	36 426 000,00	16 031 000,00	0,00	0,00	974 300,00	0,00	0,00	0,00	8 083 565,15	8 083 565,15	32 035,00
2025	52 971 434,85	37 794 000,00	17 314 000,00	0,00	0,00	883 800,00	0,00	0,00	0,00	15 177 434,85	15 177 434,85	31 470,00
2026	40 880 000,00	39 162 000,00	18 699 000,00	0,00	0,00	778 300,00	0,00	0,00	0,00	1 718 000,00	1 718 000,00	30 905,00
2027	42 237 000,00	40 529 000,00	0,00	0,00	0,00	664 400,00	0,00	0,00	0,00	1 708 000,00	0,00	0,00
2028	44 044 000,00	41 897 000,00	0,00	0,00	0,00	560 200,00	0,00	0,00	0,00	2 147 000,00	0,00	0,00
2029	45 490 000,00	43 264 000,00	0,00	0,00	0,00	474 600,00	0,00	0,00	0,00	2 226 000,00	0,00	0,00
2030	47 167 000,00	44 632 000,00	0,00	0,00	0,00	388 900,00	0,00	0,00	0,00	2 535 000,00	0,00	0,00
2031	48 613 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	0,00	304 900,00	0,00	0,00	0,00	2 613 000,00	0,00	0,00
2032	50 060 000,00	47 367 000,00	0,00	0,00	0,00	222 300,00	0,00	0,00	0,00	2 693 000,00	0,00	0,00
2033	51 877 000,00	48 735 000,00	0,00	0,00	0,00	152 100,00	0,00	0,00	0,00	3 142 000,00	0,00	0,00
2034	53 213 000,00	50 103 000,00	0,00	0,00	0,00	102 800,00	0,00	0,00	0,00	3 110 000,00	0,00	0,00
2035	54 660 000,00	51 470 000,00	0,00	0,00	0,00	53 400,00	0,00	0,00	0,00	3 190 000,00	0,00	0,00
2036	56 396 000,00	52 838 000,00	0,00	0,00	0,00	14 200,00	0,00	0,00	0,00	3 558 000,00	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	
2023	-7 518 937,73	0,00	8 858 937,73	2 000 000,00	660 000,00	1 799 824,00	1 799 824,00	4 945 461,73	4 945 461,73	
2024	73 434,85	73 434,85	966 565,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	-1 293 434,85	0,00	2 633 434,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	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	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej 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	
2023	0,00	0,00	113 652,00	113 652,00	1 340 000,00	1 340 000,00	78 780,00	0,00	78 780,00	
2024	0,00	0,00	966 565,15	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	2 633 434,85	1 293 434,85	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	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	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 730 000,00	0,00	-2 836 241,35	3 909 044,38	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 690 000,00	0,00	3 457 000,00	3 457 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 350 000,00	0,00	3 184 000,00	3 184 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 010 000,00	0,00	3 058 000,00	3 058 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 580 000,00	0,00	3 138 000,00	3 138 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 510 000,00	0,00	3 217 000,00	3 217 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 440 000,00	0,00	3 296 000,00	3 296 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	3 375 000,00	3 375 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 760 000,00	0,00	3 453 000,00	3 453 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	3 533 000,00	3 533 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	3 612 000,00	3 612 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	870 000,00	0,00	3 690 000,00	3 690 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	290 000,00	0,00	3 770 000,00	3 770 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848 000,00	3 848 000,00	

¹⁾ 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 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 wykończenie 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 o 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 wykończenie roku poprzedzającego o rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	8,75%	-7,84%	-7,54%	12,51%	14,78%	TAK	TAK
2024	8,92%	19,32%	19,32%	9,00%	11,26%	TAK	TAK
2025	9,57%	17,25%	x	9,50%	11,77%	NIE	TAK
2026	8,87%	15,84%	x	9,29%	11,59%	TAK	TAK
2027	8,54%	15,29%	x	10,04%	12,35%	TAK	TAK
2028	6,51%	14,81%	x	10,39%	12,70%	TAK	TAK
2029	6,02%	14,42%	x	10,55%	12,86%	TAK	TAK
2030	4,69%	14,04%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2031	4,17%	13,69%	x	15,85%	15,85%	TAK	TAK
2032	3,78%	13,37%	x	15,05%	15,05%	TAK	TAK
2033	2,16%	13,10%	x	14,49%	14,49%	TAK	TAK
2034	2,32%	12,91%	x	14,10%	14,10%	TAK	TAK
2035	2,11%	12,73%	x	13,76%	13,76%	TAK	TAK
2036	0,99%	12,59%	x	13,47%	13,47%	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	finansowanymi środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			9.1.1.1						
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
2023	708,66	708,66	708,66	1 181 609,04	1 181 609,04	1 181 609,04	49 620,00	49 620,00	44 212,00
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

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
2023	1 921 061,43	1 921 061,43	956 648,35	6 745 363,63	0,00	6 745 363,63	0,00	0,00	32 600,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 702 969,44	0,00	6 702 969,44	0,00	0,00	32 035,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 333 434,85	0,00	13 333 434,85	0,00	0,00	31 470,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 905,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 340,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 774,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 209,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 644,00	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

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:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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	
2023	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 zostają 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 zadano się zobowiązania, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LVII/371/2023 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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 063 858,08	6 745 363,63	6 702 969,44	13 333 434,85	0,00	26 575 672,81
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 063 858,08	6 745 363,63	6 702 969,44	13 333 434,85	0,00	26 575 672,81
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:				1 613 992,38	1 563 834,18	0,00	0,00	0,00	1 563 834,18
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 613 992,38	1 563 834,18	0,00	0,00	0,00	1 563 834,18
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Zwiniarzu -	Urząd Gminy Grodziczno	2020	2023	1 607 492,38	1 562 334,18	0,00	0,00	0,00	1 562 334,18
1.1.2.2	Wzrost bezpieczeństwa mieszkańców gminy Grodziczno poprzez doposażanie jednostek OSP Grodziczno oraz OSP Mroczno -	Urząd Gminy Grodziczno	2016	2023	6 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				25 449 865,70	5 181 529,45	6 702 969,44	13 333 434,85	0,00	25 011 838,63
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 449 865,70	5 181 529,45	6 702 969,44	13 333 434,85	0,00	25 011 838,63
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - I etap -	Urząd Gminy Grodziczno	2022	2025	14 429 396,00	113 652,00	966 565,15	13 333 434,85	0,00	14 300 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 183005N Linowiec - Montowo -	Urząd Gminy Grodziczno	2022	2023	5 028 070,00	4 958 070,00	0,00	0,00	0,00	4 958 070,00
1.3.2.3	Dostosowanie budynku PZOZ w Grodzicznie do potrzeb zwalczania skutków COVID 19 -	Urząd Gminy Grodziczno	2022	2023	47 138,77	22 540,00	0,00	0,00	0,00	22 540,00
1.3.2.4	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Nowym Grodzicznie o halę sportową pełnowymiarową z galerią i zapleczem sanitarno - higienicznym wraz z przebudową -	Urząd Gminy Grodziczno	2021	2024	131 622,30	81 567,45	10 875,66	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 183014N Krzemieniewo - Boleszyn -	Urząd Gminy Grodziczno	2021	2024	5 747 138,63	700,00	5 664 028,63	0,00	0,00	5 664 728,63
1.3.2.6	Przebudowa mostu drewnianego przez rzekę Wel w miejscowości Trzciny Gmina Grodziczno -	Urząd Gminy Grodziczno	2023	2024	66 500,00	5 000,00	61 500,00	0,00	0,00	66 500,00

Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2023 – 2036

Uwagi ogólne

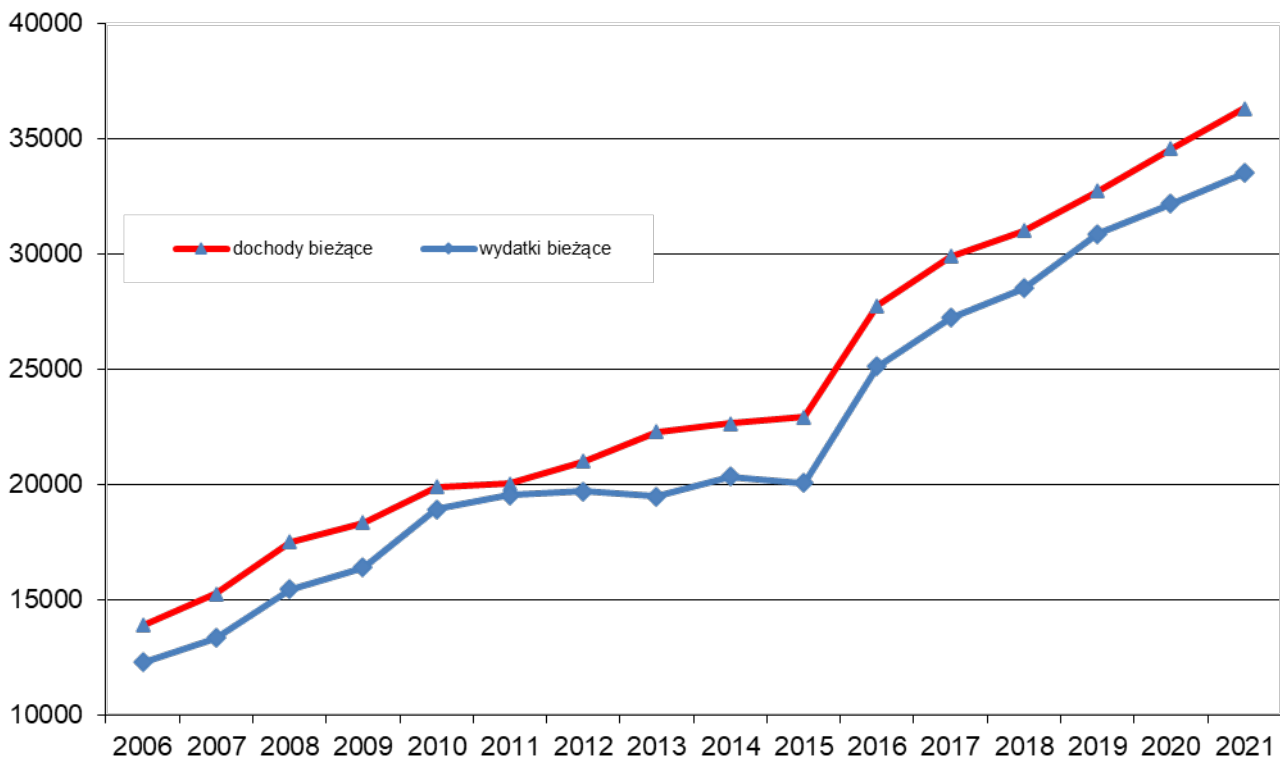
Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Grodziczno obejmuje lata 2023 – 2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, którego zapis mówi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres na który gmina zaciągnęła i planuje spłacić zobowiązania sięga roku 2036 i dotyczy spłaty ostatnich rat kredytów zaciągniętych przez Gminę w latach 2017 – 2022 oraz planowanym do zaciągnięcia w 2023 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 2016 – 2021 przedstawiono wartości wykonania budżetu za te lata wynikające ze sprawozdań z wykonania budżetu za te lata.
- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z planu za 3 kwartały 2022 r. oraz z wykonania budżetu za ten rok wynikającego ze sporządzonych sprawozdań za ten rok.
- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na ten rok;
- dla lat 2024 – 2036 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 2024 jak i w latach następnych) przyjęto sposób prognozowania, poprzez funkcję liniową trendu obliczoną metodą najmniejszych kwadratów zakładającą minimalizację odchyień wartości zaobserwowanych za lata 2006 – 2021 od oszacowanych wartości za pomocą funkcji dla lat 2024 – 2036.

Dokonano analizy szeregu za lata 2006 – 2021. 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 – 2021



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 1,934 tys. zł, co stanowi 7,01 % średniego rocznego poziomu dochodów bieżących. W wyniku stosownych obliczeń stwierdzono, że 2,82 % zmienności dochodów bieżących wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 97,18 % 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 – 2021 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,04 i taki wzrost przyjęto w latach 2024 – 2026.
 - 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 2024 – 2026, ze względu na prognozę Ministerstwa Finansów na rok 2023.
 - w zakresie subwencji ogólnej (poz. 1.1.3) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2021 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,04 i taki wzrost przyjęto w latach 2024 – 2026.
 - 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 2,625 tys. zł, co stanowi 28,81 % średniego rocznego poziomu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W

wyniku stosownych obliczeń stwierdzono, że 16,76 % zmienności tej kategorii dochodów wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 83,24 % 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 2024 – 2026

- w zakresie podatku od nieruchomości (poz. 1.1.5.1) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2021 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,08 i taki wzrost przyjęto w latach 2024 – 2026

- 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 2024 – 2036.

- w zakresie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2) prognozuje się otrzymanie dofinansowanie z programu polski ład w roku 2025

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 2,257 tys. zł, co stanowi 8,95 % średniego rocznego poziomu wydatków bieżących. W wyniku stosownych obliczeń stwierdzono, że 4,29 % zmienności wydatków bieżących wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 95,71 % 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 – 2021 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,08 i taki wzrost przyjęto w latach 2024 – 2026

- 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 0,80 % dla kredytu zaciąganego w roku 2023 oraz WIBOR 3M dla roku 2023 na poziomie 7,01 % dla kredytów zaciąganych w latach 2017 i 2018 na poziomie 6,90 % oraz dla kredytów zaciąganych w latach 2019, 2020 i 2022 na poziomie 7,01 %.

- 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) oszacowania dotyczą odsetek od kredytu zaciągniętego w roku 2017 w części proporcjonalnej podlegającej wyłączeniu. Oszacowania dokonano w ten sam sposób jak w poz. 2.1.3.

- 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 2024 – 2026 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 2024 – 2026 i stanowią spłatę zobowiązań wobec związku gmin zgodnie z pismem Fn.3020.1.2023 z dnia 12.10.2022 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. 2024 – 2036 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 latach 2024 – 2036 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 2023 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) oszacowania dotyczą spłat kredytu zaciągniętego w roku 2017 w części proporcjonalnej podlegającej wyłączeniu
 - 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 – 2036**

Wyszczególnienie	Stan zadłużenia na 31.12.2022 r.	Spłata w roku 2023	Stan zadłużenia na 31.12.2023 r.	Spłata w latach 2024 - 2028	Spłata w latach 2029 - 2036
Umowa IP.271.1.1.4.2017 na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego z dnia 4.07.2017 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łławie	300 000,00	300 000,00			
Umowa BY/12/UK01/2018 na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego z dnia 6.08.2018 r. z SGB-Bankiem SA Poznań	2 300 000,00	460 000,00	1 840 000,00	1 840 000,00	
Umowa IP.271.1.17.2019 na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego z dnia 7.10.2019 r. z Bankiem Spółdzielczym Łława	1 470 000,00	210 000,00	1 260 000,00	1 050 000,00	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 Łława	3 700 000,00	370 000,00	3 330 000,00	1 850 000,00	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	280 000,00	1 720 000,00
Razem	11 070 000,00	1 340 000,00	11 730 000,00	6 220 000,00	5 510 000,00

- 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 2023 – 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 – 2026” do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 – 2036.

- 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 2023 r. z limitem wydatków dla tego roku:

- 1) Budowa oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - I etap w wysokości 113.652,00 zł
- 2) Przebudowa drogi gminnej nr 183014N Krzemieniewo – Boleszyn w wysokości 700,00 zł
- 3) Przebudowa drogi gminnej nr 183005N Linowiec – Montowo w wysokości 4.958.070,00 zł

- 4) Wzrost bezpieczeństwa mieszkańców gminy Grodziczno poprzez doposażanie jednostek OSP Grodziczno oraz OSP Mroczno w wysokości 1.500,00 zł
- 5) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Nowym Grodzicznie o halę sportową pełnowymiarową z galerią i zapleczem sanitarno - higienicznym wraz z przebudową w wysokości 81.567,45 zł
- 6) Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Zwiniarzu w wysokości 1.562.334,18 zł
- 7) Dostosowanie budynku PZOZ w Grodzicznie do potrzeb zwalczania skutków COVID 19 w wysokości 22.540,00 zł
- 8) Przebudowa mostu drewnianego przez rzekę Wel w miejscowości Trzcina Gmina Grodziczno w wysokości 5.000,00 zł

w roku 2024 z limitem wydatków dla tego roku

- 1) Budowa oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - I etap w wysokości 966.565,15 zł
- 2) Przebudowa drogi gminnej nr 183014N Krzemieniewo – Boleszyn w wysokości 5.664.028,63 zł
- 3) 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
- 4) Przebudowa mostu drewnianego przez rzekę Wel w miejscowości Trzcina Gmina Grodziczno w wysokości 61.500,00 zł

w roku 2025 z limitem wydatków dla tego roku

- 1) Budowa oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - I etap w wysokości 13.333.434,85 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 2023 – 2030 i stanowią spłatę zobowiązań wobec związku gmin zgodnie z pismem Fn.3020.1.2023 z dnia 12.10.2022 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.