

**UCHWAŁA NR XXVI/133/2025
RADY GMINY GRODZICZNO**

z dnia 22 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2025 – 2037

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 2025 r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153)

Rada Gminy Grodziczno uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XI/56/2024 Rady Gminy Grodziczno z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2025 – 2037 zmienionej:

- 1) Uchwałą Nr XII/64/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 24 stycznia 2025 r.
- 2) Uchwałą Nr XIII/71/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 21 lutego 2025 r.
- 3) Uchwałą Nr XV/81/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 26 marca 2025 r.
- 4) Uchwałą Nr XVI/87/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 16 kwietnia 2025 r.
- 5) Uchwałą Nr XVII/90/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 7 maja 2025 r.
- 6) Uchwałą Nr XVIII/92/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 22 maja 2025 r.
- 7) Uchwałą Nr XIX/97/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 4 czerwca 2025 r.
- 8) Uchwałą Nr XX/100/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 27 czerwca 2025 r.
- 9) Uchwałą Nr XXI/107/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 11 sierpnia 2025 r.
- 10) Uchwałą Nr XXII/111/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 28 sierpnia 2025 r.
- 11) Uchwałą Nr XXIII/116/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 24 września 2025 r.
- 12) Uchwałą Nr XXIV/120/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 30 października 2025 r.
- 13) Uchwałą Nr XXV/126/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 27 listopada 2025 r. dokonuje się zmian wg załączników od nr 1 do nr 3 do niniejszej uchwały, po zmianach wartości wynoszą:
 - 1) w zakresie wartości ujętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2037, zgodnie z załącznikiem nr 1.
 - 2) w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 2.
 - 3) w objaśnieniach wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2037 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Kaczorowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXVII/133/2025 Rady Gminy Grodziczno z dnia 22 grudnia 2025 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 ^{x 3)}	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	
2025	55 061 604,34	44 212 864,44	11 315 382,77	198 212,27	17 287 796,03	9 061 316,66	6 350 156,71	3 265 000,00	10 848 739,90	0,00	10 840 439,90	
2026	66 025 115,13	43 590 000,00	11 688 800,00	204 800,00	17 306 100,00	5 842 900,00	8 547 400,00	3 155 900,00	22 435 115,13	0,00	22 435 115,13	
2027	46 717 829,00	44 822 000,00	11 981 100,00	209 900,00	17 738 800,00	5 988 900,00	8 903 300,00	3 234 800,00	1 895 829,00	0,00	1 895 829,00	
2028	43 344 000,00	43 344 000,00	12 280 600,00	215 200,00	18 182 300,00	6 138 700,00	6 527 200,00	3 315 600,00	0,00	0,00	0,00	
2029	44 768 000,00	44 768 000,00	0,00	0,00	0,00	6 292 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	46 192 000,00	46 192 000,00	0,00	0,00	0,00	6 449 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	47 616 000,00	47 616 000,00	0,00	0,00	0,00	6 610 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	49 040 000,00	49 040 000,00	0,00	0,00	0,00	6 775 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	50 464 000,00	50 464 000,00	0,00	0,00	0,00	6 945 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	51 888 000,00	51 888 000,00	0,00	0,00	0,00	7 119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	53 313 000,00	53 313 000,00	0,00	0,00	0,00	7 296 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	54 737 000,00	54 737 000,00	0,00	0,00	0,00	7 479 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	56 161 000,00	56 161 000,00	0,00	0,00	0,00	7 666 300,00	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	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki 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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	59 328 667,47	41 139 713,55	21 792 703,50	0,00	0,00	888 000,00	18 500,00	0,00	0,00	18 188 953,92	18 188 953,92	1 097 683,19
2026	65 713 000,00	38 553 000,00	23 336 400,00	0,00	0,00	777 300,00	0,00	0,00	0,00	27 160 000,00	27 160 000,00	37 859,00
2027	45 287 829,00	39 792 000,00	23 919 800,00	0,00	0,00	683 100,00	0,00	0,00	0,00	5 495 829,00	5 495 829,00	35 664,00
2028	42 024 000,00	41 051 000,00	24 517 800,00	0,00	0,00	589 400,00	0,00	0,00	0,00	973 000,00	973 000,00	33 470,00
2029	43 448 000,00	42 451 000,00	0,00	0,00	0,00	496 300,00	0,00	0,00	0,00	997 000,00	997 000,00	0,00
2030	45 102 000,00	43 850 000,00	0,00	0,00	0,00	410 400,00	0,00	0,00	0,00	1 252 000,00	1 252 000,00	0,00
2031	46 526 000,00	45 249 000,00	0,00	0,00	0,00	333 800,00	0,00	0,00	0,00	1 277 000,00	1 277 000,00	0,00
2032	47 950 000,00	46 649 000,00	0,00	0,00	0,00	258 100,00	0,00	0,00	0,00	1 301 000,00	1 301 000,00	0,00
2033	49 744 000,00	48 048 000,00	0,00	0,00	0,00	191 600,00	0,00	0,00	0,00	1 696 000,00	1 696 000,00	0,00
2034	51 058 000,00	49 447 000,00	0,00	0,00	0,00	141 600,00	0,00	0,00	0,00	1 611 000,00	1 611 000,00	0,00
2035	52 483 000,00	50 847 000,00	0,00	0,00	0,00	87 300,00	0,00	0,00	0,00	1 636 000,00	1 636 000,00	0,00
2036	54 197 000,00	52 246 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 951 000,00	1 951 000,00	0,00
2037	55 911 000,00	53 645 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	2 266 000,00	2 266 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					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
2025	-4 267 063,13	0,00	10 483 179,13	4 876 116,00	0,00	0,00	0,00	1 977 363,13	637 363,13
2026	312 115,13	312 115,13	1 027 884,87	0,00	0,00	490 248,00	0,00	537 636,87	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	830 000,00	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	3 629 700,00	3 629 700,00	0,00	0,00	6 216 116,00	6 216 116,00	4 876 116,00	4 876 116,00	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	1 320 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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 ^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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 850 000,00	0,00	3 073 150,89	8 680 214,02
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 510 000,00	0,00	5 037 000,00	6 064 884,87
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 080 000,00	0,00	5 030 000,00	5 030 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 760 000,00	0,00	2 293 000,00	2 293 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 440 000,00	0,00	2 317 000,00	2 317 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	2 342 000,00	2 342 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 260 000,00	0,00	2 367 000,00	2 367 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 170 000,00	0,00	2 391 000,00	2 391 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	2 416 000,00	2 416 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 620 000,00	0,00	2 441 000,00	2 441 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	790 000,00	0,00	2 466 000,00	2 466 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	2 491 000,00	2 491 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 516 000,00	2 516 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,40%	11,27%	11,06%	11,83%	TAK	TAK
2026	5,71%	15,54%	10,16%	10,93%	TAK	TAK
2027	5,53%	14,71%	10,82%	11,59%	TAK	TAK
2028	5,22%	7,75%	11,08%	11,85%	TAK	TAK
2029	4,80%	7,31%	10,21%	10,97%	TAK	TAK
2030	3,85%	6,93%	9,06%	9,83%	TAK	TAK
2031	3,47%	6,59%	9,97%	10,74%	TAK	TAK
2032	3,19%	6,27%	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2033	2,09%	5,99%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2034	2,17%	5,77%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2035	1,99%	5,55%	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2036	1,23%	5,36%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2037	0,54%	5,21%	6,07%	6,07%	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:		Wydatki 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2025	0,00	0,00	0,00	6 281 622,15	6 281 622,15	6 219 851,35	0,00	0,00	0,00
2026	196 615,55	196 615,55	196 615,55	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	196 615,55
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									
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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
2025	6 216 803,00	6 216 803,00	5 938 448,55	11 045 585,88	0,00	11 045 585,88	0,00	0,00	40 053,00	0,00
2026	501 088,00	501 088,00	402 004,00	27 375 406,56	250 000,00	27 125 406,56	0,00	0,00	37 859,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 157 715,00	0,00	3 157 715,00	0,00	0,00	35 664,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 470,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 613,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 079,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania 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	
2025	6 216 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	250 000,00	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 wyliczeniu limitu splaty 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 zostaną 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. Automatyczne 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 wydłużeniu 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 929 496,44	11 045 585,88	27 375 406,56	3 157 715,00	0,00	17 940 647,44
1.a	- wydatki bieżące				250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 679 496,44	11 045 585,88	27 125 406,56	3 157 715,00	0,00	17 940 647,44
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:				5 794 011,00	4 965 000,00	751 088,00	0,00	0,00	5 466 088,00
1.1.1	- wydatki bieżące				250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wykonanie pełnej dokumentacji planistycznej związanej z opracowaniem planu ogólnego Gminy Grodziczno -	Urząd Gminy Grodziczno	2025	2026	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 544 011,00	4 965 000,00	501 088,00	0,00	0,00	5 466 088,00
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Nowym Grodzicznie -	Urząd Gminy Grodziczno	2021	2025	5 042 923,00	4 965 000,00	0,00	0,00	0,00	4 965 000,00
1.1.2.2	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Grodzicznie -	Urząd Gminy Grodziczno	2025	2026	501 088,00	0,00	501 088,00	0,00	0,00	501 088,00
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				36 135 485,44	6 080 585,88	26 624 318,56	3 157 715,00	0,00	12 474 559,44
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 135 485,44	6 080 585,88	26 624 318,56	3 157 715,00	0,00	12 474 559,44
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I -	Urząd Gminy Grodziczno	2022	2026	15 058 256,00	2 787 600,00	12 141 260,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) -	Urząd Gminy Grodziczno	2024	2026	8 459 200,00	637 000,00	7 822 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Grodziczno -	Urząd Gminy Grodziczno	2024	2025	657 393,31	644 393,31	0,00	0,00	0,00	644 393,31
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 183026N Montowo – Białobłoty – Zwiniarz -	Urząd Gminy Grodziczno	2021	2026	6 700 883,56	72 302,00	6 607 581,56	0,00	0,00	6 679 883,56
1.3.2.5	Przebudowa mostu drewnianego przez rzekę Wel w miejscowości Trzcina Gmina Grodziczno -	Urząd Gminy Grodziczno	2023	2025	1 786 848,57	1 720 428,57	0,00	0,00	0,00	1 720 428,57
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 183039N Linowiec Wiadukt – Montowo -	Urząd Gminy Grodziczno	2022	2027	3 259 804,00	9 762,00	49 277,00	3 157 715,00	0,00	3 216 754,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno – etap I (część III) -	Urząd Gminy Grodziczno	2025	2026	213 100,00	209 100,00	4 000,00	0,00	0,00	213 100,00

Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2025 – 2037

Uwagi ogólne

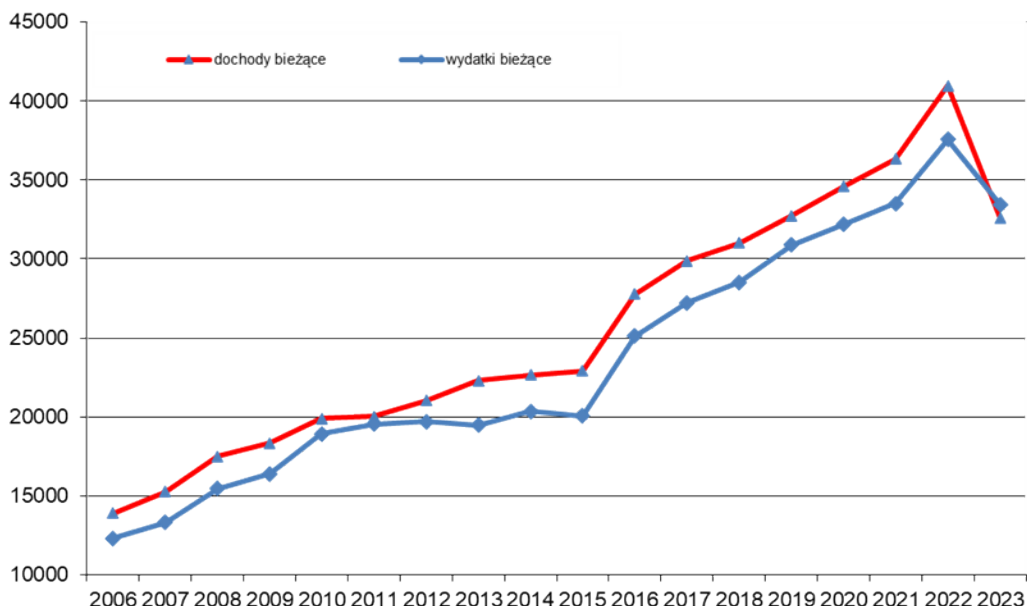
Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Grodziczno obejmuje lata 2025 – 2037. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, którego zapis mówi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, 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 – 2024.

Dwunastoletni 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 2018 – 2023 przedstawiono wartości wykonania budżetu za te lata wynikające ze sprawozdań z wykonania budżetu za te lata.
- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z planu za 3 kwartały 2024 r. oraz z wykonania budżetu za ten rok wynikającego ze sporządzonych sprawozdań.
- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na ten rok;
- dla lat 2026 – 2037 dla dochodów bieżących oraz wydatków bieżących (czyli dla wartości mających kluczowe znaczenie dla zachowania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2026 jak i w latach następnych) przyjęto sposób prognozowania, poprzez funkcję liniową trendu obliczoną metodą najmniejszych kwadratów zakładającą minimalizację odchyień wartości zaobserwowanych za lata 2006 – 2023 od oszacowanych wartości za pomocą funkcji dla lat 2026 – 2037.

Dokonano analizy szeregu za lata 2006 – 2023. 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 – 2023



Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grodziczno na lata 2025 – 2037 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 2,032 tys. zł, co stanowi 7,95 % średniego rocznego poziomu dochodów bieżących. W wyniku stosownych obliczeń stwierdzono, że 7,03 % zmienności dochodów bieżących wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 92,97 % 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 dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych zawartą w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Ministra Finansów z dnia 13.05.2024 r. Dla roku 2026 zindeksowano o 3,30 % do roku poprzedniego. W następnych latach zindeksowano o 2,50 % do lat poprzednich.
 - w zakresie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (poz. 1.1.2) przyjęto w oparciu o dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych zawartą w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Ministra Finansów z dnia 13.05.2024 r. Dla roku 2026 zindeksowano o 3,30 % do roku poprzedniego. W następnych latach zindeksowano o 2,50 % do lat poprzednich.
 - w zakresie subwencji ogólnej (poz. 1.1.3) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych zawartą w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Ministra Finansów z dnia 13.05.2024 r. Dla roku 2026 zindeksowano o 3,30 % do roku poprzedniego. W następnych latach zindeksowano o 2,50 % do lat poprzednich.
 - w zakresie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych zawartą w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Ministra Finansów z dnia 13.05.2024 r. Dla roku 2026 zindeksowano o 3,30 % do roku poprzedniego. W następnych latach zindeksowano o 2,50 % do lat poprzednich.
 - 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 i 1.1.4 dla poszczególnego roku prognozy w latach 2026 – 2028. Dodatkowo prognozuje się incydentalne dochody z tytułu naliczonego podatku vat od dokonanych zakupów dotyczących inwestycji oczyszczalni ścieków i kanalizacji w latach:
 - 2026 – 3.094.000,00 zł
 - 2027 – 2.902.000,00 zł
 - w zakresie podatku od nieruchomości (poz. 1.1.5.1) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych zawartą w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Ministra Finansów z dnia 13.05.2024 r. Dla roku 2026 zindeksowano o 3,30 % do roku poprzedniego. W następnych latach zindeksowano o 2,50 % do lat poprzednich.
 - 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 2026 – 2037.

- w zakresie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2) prognozuje się w roku 2026 otrzymania dofinansowania na realizację zadań:

- a) budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I w wysokości 10.700.000,00 zł
- b) budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) w wysokości 7.741.000,00 zł
- c) przebudowa drogi gminnej nr 183026N Montowo – Białobłoty – Zwiniarz w wysokości 3.964.548,93 zł
- d) przebudowa drogi gminnej nr 183039N Linowiec Wiadukt – Montowo w wysokości 29.566,20 zł

W roku 2027 prognozuje się otrzymania dofinansowania na realizację zadań:

- a) przebudowa drogi gminnej nr 183039N Linowiec Wiadukt – Montowo w wysokości 1.895.829,00 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 1,708 tys. zł, co stanowi 7,25 % średniego rocznego poziomu wydatków bieżących. W wyniku stosownych obliczeń stwierdzono, że 5,24 % zmienności wydatków bieżących wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 94,76 % 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 dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych zawartą w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Ministra Finansów z dnia 13.05.2024 r. Dla roku 2026 zindeksowano o 3,30 % do roku poprzedniego. W następnych latach zindeksowano o 2,50 % do lat poprzednich.

- 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, oraz WIBOR 3M dla lat obowiązywania prognozy na poziomie 5,85 %. Dla planowanej do zaciągnięcia w roku 2025 pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków budżetu UE na realizację zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Nowym Grodzicznie” oszacowano na podstawie komunikatu BGK nr 1/2024 z 31.01.2024 r. i wynosi 1,14 %.

- w zakresie (poz. 2.1.3.1) W roku 2025 wyłączenia stanowią odsetki planowanej do zaciągnięcia w roku 2025 pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków budżetu UE na realizację zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Nowym Grodzicznie”. W kolejnych latach 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 niepowodującej przekroczenia zasady zbilansowania budżetu.

- w zakresie inwestycji i zakupów inwestycyjnych (poz. 2.2.1) oszacowania dotyczą lat 2026 – 2028 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 2026 – 2027 i stanowią spłatę zobowiązań wobec związku gmin zgodnie z pismem Fn.3020.1.2025 z dnia 17.10.2024 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 planuje się zaciągnąć pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków budżetu UE związanej z realizacją zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Nowym Grodzicznie” w wysokości 4.876.116,00 zł. W roku 2026 planuje się zaangażowanie wolnych środków dostępnych do zaangażowania w wyniku planowanego rozliczenia budżetu na koniec roku w wysokości 537.636,87 zł oraz zaangażowanie niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy w wysokości 490.248,00 zł związanych z realizacją programu w tym roku pn. „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Grodzicznie”. W latach 2027 – 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 oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów bądź pożyczek.
- 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) w roku 2025 dotyczą spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków budżetu UE związanej z realizacją zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Nowym Grodzicznie” w wysokości 4.876.116,00 zł. W kolejnych latach 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 2025 – 2037**

Wyszczególnienie	Stan zadłużenia na 31.12.2024 r.	Spłata w roku 2025	Stan zadłużenia na 31.12.2025 r.	Spłata w latach 2026 - 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	1 380 000,00	460 000,00	920 000,00	920 000,00	0,00
Umowa IP.271.1.17.2019 na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego z dnia 7.10.2019 r. z Bankiem Spółdzielczym Hawa	1 050 000,00	210 000,00	840 000,00	630 000,00	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 Hawa	2 960 000,00	370 000,00	2 590 000,00	1 110 000,00	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	300 000,00	3 000 000,00	900 000,00	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	0,00	2 000 000,00	280 000,00	1 720 000,00
Umowa nr 1254629/600/KR-24-01933 z dnia 19.08.2024 r. z Bankiem Spółdzielczym w Brodnicy	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	250 000,00	2 250 000,00

Umowa pożyczki nr PROW-07.2.2-11-02107-28 z dnia 16.07.2025 r. oraz planowany aneks do tej umowy na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków budżetu UE związanej z realizacją zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Nowym Grodzicznie”	0,00	4 876 116,00	0,00	0,00	0,00
Razem	13 190 000,00	6 216 116,00	11 850 000,00	4 090 000,00	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 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.

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 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.

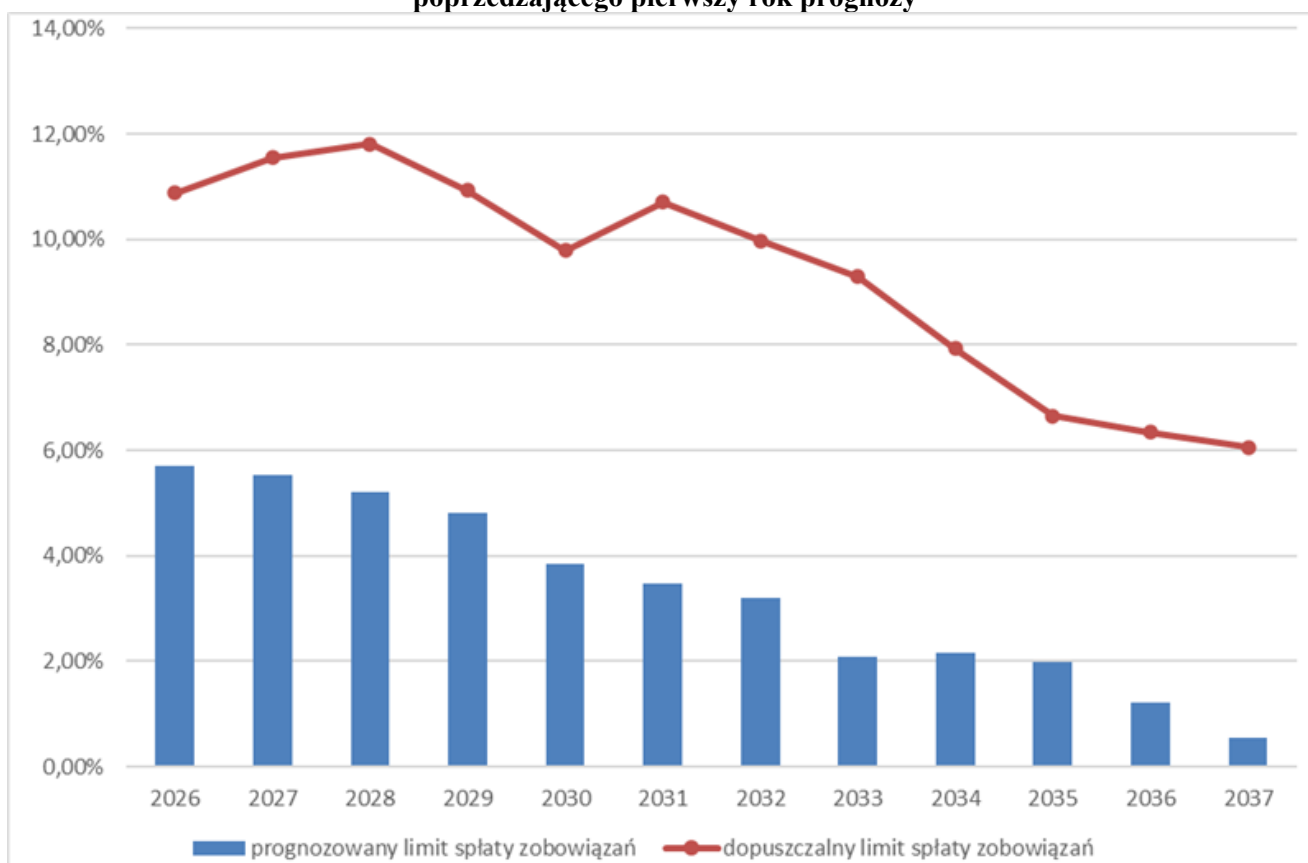
- w zakresie dopuszczalnego limitu spłaty określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy (poz. 8.3) kategoria ta stanowi średnią arytmetyczną z 7 poprzednich lat poz. 8.2.

- 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 7 poprzednich lat poz. 8.2.

- 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.

Spełnienie relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy



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) – w roku 2026 prognozuje się dochody związane z realizacją programu pn. „Wykonanie pełnej dokumentacji planistycznej związanej z opracowaniem planu ogólnego Gminy Grodziczno”, 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) – w roku 2026 prognozuje się wydatki związane z realizacją programu pn. „Wykonanie pełnej dokumentacji planistycznej związanej z opracowaniem planu ogólnego Gminy Grodziczno”, nie prognozuje się w kolejnych latach.
- 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) w roku 2026 prognozuje się wydatki związane z realizacją programu pn. „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Grodzicznie”, nie prognozuje się w kolejnych latach.

10) 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 2025 – 2028” do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025 – 2037.
- w zakresie wydatków bieżących (poz. 10.1.1) – prognozuje się wydatki na realizację programów

w roku 2026 r. z limitem wydatków dla tego roku:

- 1) Wykonanie pełnej dokumentacji planistycznej związanej z opracowaniem planu ogólnego Gminy Grodziczno w wysokości 250.000,00 zł
 - w zakresie wydatków majątkowych (poz. 10.1.2) – prognozuje się kontynuowanie inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych:

w roku 2025 r. z limitem wydatków dla tego roku:

- 1) Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I w wysokości 2.787.600,00 zł
- 2) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) w wysokości 637.000,00 zł
- 3) Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Grodziczno w wysokości 644.393,31 zł
- 4) Przebudowa drogi gminnej nr 183026N Montowo – Białobłoty – Zwiniarz w wysokości 72.302,00 zł
- 5) Przebudowa mostu drewnianego przez rzekę Wel w miejscowości Trzcina Gmina Grodziczno w wysokości 1.720.428,27 zł
- 6) Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Nowym Grodzicznie w wysokości 4.965.000,00 zł
- 7) Przebudowa drogi gminnej nr 183039N Linowiec Wiadukt – Montowo w wysokości 9.762,00 zł
- 8) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część III) w wysokości 209.100,00 zł

w roku 2026 z limitem wydatków dla tego roku

- 1) Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Grodziczno - etap I w wysokości 12.141.260,00 zł
- 2) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część II) w wysokości 7.822.200,00 zł
- 3) Przebudowa drogi gminnej nr 183026N Montowo – Białobłoty – Zwiniarz w wysokości 6.607.581,56 zł
- 4) Przebudowa drogi gminnej nr 183039N Linowiec Wiadukt – Montowo w wysokości 49.277,00 zł
- 5) Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Grodzicznie w wysokości 501.088,00 zł
- 6) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Grodziczno - etap I (część III) w wysokości 4.000,00 zł

w roku 2027 z limitem wydatków dla tego roku

- 1) Przebudowa drogi gminnej nr 183039N Linowiec Wiadukt – Montowo w wysokości 3.157.715,00 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 2025 – 2030 i stanowią spłatę zobowiązań wobec związku gmin zgodnie z pismem Fn.3020.1.2025 z dnia 17.10.2024 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 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 wynikającej z operacji niekasowych (poz. 10.8) – nie prognozuje się

- w zakresie wcześniejszej spłaty zobowiązań, wyłączonej 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.