

Uchwała Nr xxx/xxx/2023

Rady Gminy Grunwald

z dnia 11 lipca 2023r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald

na lata 2023– 2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243, art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023 – 2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć Gminy Grunwald obejmujących limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Objaśnienia do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald na lata 2023– 2035 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grunwald.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez rozplakatowanie.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Bawolska

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 3-letniej

Zalacznik nr 1
Do Uchwały Nr XXX/XXX/2023
Rady Gminy Grunwald
z 11 lipca 2023 roku

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⁾	w tym:	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	49 772 035,21	37 208 554,84	2 288 382,00	104 671,00	13 302 854,00	7 212 752,37	14 299 895,47	2 319 907,77	12 563 480,37	40 000,00	11 732 008,66	
2024	43 209 130,41	39 568 000,00	2 594 000,00	119 000,00	14 168 000,00	7 457 000,00	15 230 000,00	2 471 000,00	3 641 130,41	450 000,00	3 191 130,41	
2025	42 622 345,00	41 220 000,00	2 798 000,00	129 000,00	14 721 000,00	7 748 000,00	15 824 000,00	2 568 000,00	1 402 345,00	400 000,00	1 002 345,00	
2026	44 391 000,00	42 591 000,00	2 972 000,00	137 000,00	15 178 000,00	7 989 000,00	16 315 000,00	2 648 000,00	1 800 000,00	600 000,00	1 200 000,00	
2027	45 400 000,00	43 750 000,00	3 135 000,00	145 000,00	15 558 000,00	8 189 000,00	16 723 000,00	2 715 000,00	1 650 000,00	550 000,00	1 100 000,00	
2028	46 753 000,00	44 943 000,00	3 307 000,00	153 000,00	15 947 000,00	8 394 000,00	17 142 000,00	2 783 000,00	1 810 000,00	560 000,00	1 250 000,00	
2029	48 038 000,00	46 168 000,00	3 485 000,00	162 000,00	16 346 000,00	8 604 000,00	17 571 000,00	2 853 000,00	1 870 000,00	570 000,00	1 300 000,00	
2030	47 426 000,00	47 426 000,00	3 669 000,00	171 000,00	16 755 000,00	8 820 000,00	18 011 000,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	48 721 000,00	48 721 000,00	3 863 000,00	181 000,00	17 174 000,00	9 041 000,00	18 462 000,00	2 999 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	50 050 000,00	50 050 000,00	4 063 000,00	191 000,00	17 604 000,00	9 268 000,00	18 924 000,00	3 074 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	51 417 000,00	51 417 000,00	4 273 000,00	201 000,00	18 045 000,00	9 500 000,00	19 398 000,00	3 151 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	52 820 000,00	52 820 000,00	4 490 000,00	212 000,00	18 497 000,00	9 738 000,00	19 883 000,00	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	54 259 000,00	54 259 000,00	4 713 000,00	223 000,00	18 960 000,00	9 982 000,00	20 381 000,00	3 311 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2023	51 202 035,21	35 478 951,12	15 961 830,00	0,00	0,00	580 200,00	0,00	0,00	0,00	15 723 084,09	15 723 084,09	27 611,00
2024	42 928 962,38	35 887 300,00	17 000 000,00	0,00	0,00	606 300,00	0,00	0,00	0,00	7 041 662,38	7 041 662,38	0,00
2025	42 412 070,60	39 530 900,00	17 710 000,00	0,00	0,00	504 900,00	0,00	0,00	0,00	2 881 170,60	2 881 170,60	0,00
2026	43 853 000,00	40 732 100,00	18 300 000,00	0,00	0,00	407 100,00	0,00	0,00	0,00	3 120 900,00	3 120 900,00	0,00
2027	44 700 000,00	41 720 500,00	18 798 000,00	0,00	0,00	297 500,00	0,00	0,00	0,00	2 979 500,00	2 979 500,00	0,00
2028	45 903 000,00	42 823 400,00	19 311 000,00	0,00	0,00	270 400,00	0,00	0,00	0,00	3 079 600,00	3 079 600,00	0,00
2029	47 188 000,00	43 954 600,00	19 838 000,00	0,00	0,00	240 600,00	0,00	0,00	0,00	3 233 400,00	3 233 400,00	0,00
2030	46 576 000,00	45 116 900,00	20 379 000,00	0,00	0,00	210 900,00	0,00	0,00	0,00	1 459 100,00	1 459 100,00	0,00
2031	47 746 000,00	46 317 200,00	20 936 000,00	0,00	0,00	184 200,00	0,00	0,00	0,00	1 428 800,00	1 428 800,00	0,00
2032	48 975 000,00	47 543 100,00	21 508 000,00	0,00	0,00	150 100,00	0,00	0,00	0,00	1 431 900,00	1 431 900,00	0,00
2033	50 417 000,00	48 803 500,00	22 096 000,00	0,00	0,00	115 500,00	0,00	0,00	0,00	1 613 500,00	1 613 500,00	0,00
2034	51 720 000,00	50 097 500,00	22 699 000,00	0,00	0,00	80 500,00	0,00	0,00	0,00	1 622 500,00	1 622 500,00	0,00
2035	53 059 000,00	51 423 000,00	23 318 000,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	1 636 000,00	1 636 000,00	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
2023	-1 430 000,00	0,00	10 297 122,53	9 359 464,89	1 430 000,00	937 657,64	0,00	0,00	0,00
2024	280 168,03	280 168,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	210 274,40	210 274,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	538 000,00	538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	975 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 867 122,53	8 867 122,53	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	280 168,03	280 168,03	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	210 274,40	210 274,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	538 000,00	538 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 628 442,43	0,00	1 729 603,72	2 667 261,36
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 348 274,40	0,00	3 680 700,00	3 680 700,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 138 000,00	0,00	1 689 100,00	1 689 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	1 858 900,00	1 858 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	2 029 500,00	2 029 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 050 000,00	0,00	2 119 600,00	2 119 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	2 213 400,00	2 213 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	2 309 100,00	2 309 100,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 375 000,00	0,00	2 403 800,00	2 403 800,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	2 506 900,00	2 506 900,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 613 500,00	2 613 500,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 722 500,00	2 722 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 836 000,00	2 836 000,00

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
2023	31,50%	7,77%	7,90%	7,30%	4,59%	NIE	NIE
2024	2,76%	13,35%	14,75%	7,33%	4,62%	TAK	TAK
2025	2,14%	6,55%	x	11,17%	8,47%	TAK	TAK
2026	2,73%	6,55%	x	5,61%	5,22%	TAK	TAK
2027	2,81%	6,54%	x	6,55%	6,16%	TAK	TAK
2028	3,07%	6,54%	x	6,57%	6,18%	TAK	TAK
2029	2,90%	6,53%	x	7,25%	6,86%	TAK	TAK
2030	2,75%	6,53%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2031	2,92%	6,52%	x	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2032	3,00%	6,52%	x	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2033	2,66%	6,51%	x	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2034	2,74%	6,51%	x	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2035	2,81%	6,50%	x	6,52%	6,52%	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 3-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
2023	197 860,00	182 500,00	166 339,38	12 563 480,37	12 563 480,37	2 706 922,37	203 460,00	203 460,00	166 339,38
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

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
2023	14 834 091,74	14 834 091,74	2 706 922,37	5 401 397,03	203 460,00	5 197 937,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	889 896,95	0,00	0,00	5 855 090,67	0,00	5 855 090,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	937 657,64	3 135 714,70	837 657,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 110 168,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 060 274,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 028 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które 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

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr xxx/xxx/2023
Rady Gminy Grunwald
z 11 lipca 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)				12 752 470,34	5 401 397,03	5 855 090,67	0,00	0,00	11 256 487,70
1.a	- wydatki bieżące				705 616,52	203 460,00	0,00	0,00	0,00	203 460,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 046 853,82	5 197 937,03	5 855 090,67	0,00	0,00	11 053 027,70
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:				5 203 247,34	2 817 367,75	889 896,95	0,00	0,00	3 707 264,70
1.1.1	- wydatki bieżące				705 616,52	203 460,00	0,00	0,00	0,00	203 460,00
1.1.1.1	Akademia Malucha - Pomoc w powrocie lub wejściu na rynek pracy osobom sprawującym opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Grunwald	2021	2023	705 616,52	203 460,00	0,00	0,00	0,00	203 460,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 497 630,82	2 613 907,75	889 896,95	0,00	0,00	3 503 804,70
1.1.2.1	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stębark- Etap II oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kiersztanowo w Gminie Grunwald -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	2 478 524,32	1 588 627,37	889 896,95	0,00	0,00	2 478 524,32
1.1.2.2	Wdrożenie cyfrowego systemu obsługi sieci wodociągowej w Gminie Grunwald - Rozwój systemów oraz usług elektronicznych umożliwiających racjonalizację kosztów działalności	Urząd Gminy Grunwald	2020	2023	2 019 106,50	1 025 280,38	0,00	0,00	0,00	1 025 280,38
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				7 549 223,00	2 584 029,28	4 965 193,72	0,00	0,00	7 549 223,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 549 223,00	2 584 029,28	4 965 193,72	0,00	0,00	7 549 223,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej do Pacółtowa z przebudową SUW w Gierwałdzie- etap I -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	1 448 700,00	48 700,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 448 700,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa Stacji Uzdatniania Wody (SUW) w Gierwałdzie- etap I -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	3 300 523,00	855 329,28	2 445 193,72	0,00	0,00	3 300 523,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem i zapleczem socjalnym przy SP Szczepankowo -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ZAWISZY CZARNEGO W SZCZEPANKOWIE	2023	2024	2 800 000,00	1 680 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00

Objaśnienia

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald na lata 2023 - 2035

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2035 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2024 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2024 - 2035 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2023 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2024 – 2029.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2024 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,00% w 2024 roku, 4,00% w 2025 roku, 3,00% w 2026 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na emitowanych obligacjach przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu strzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2024 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2025 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2024 roku przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej, a od 2025 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 10.297.122,53 zł, z tego: 7.380.000,00 zł w formie emisji obligacji, 1.979.464,89 zł w formie pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie projektu z PROW oraz 937.657,64 w formie nadwyżki z lat ubiegłych.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2035 r.

V. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Uwzględniając wcześniejszą spłatę kredytów na kwotę 5.950.000,00 zł w 2023 roku z lat 2024 – 2032 wieloletnia prognoza finansowa ujawnia niespełnienie relacji z art. 243 w 2023 roku, natomiast zgodnie z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 1964) relacja z art. 243 ufp może być niezachowana w 2023 roku w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu na koniec 2023 roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ufp nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Relacja opisana w art. 7.1 dla Gminy Grunwald w 2023 roku wynosi 30,49%, zatem złamanie wskaźnika z art. 243 ufp jest dopuszczalne.

Tabela 1. Wskaźnik z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw

L.p.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025
Art. 7.1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	30,49%	28,71%	26,98%

Źródło: opracowanie własne

Po dokonaniu powyższych zmian WPF stanowi:

Dochody ogółem – 49 772 035,21 zł, w tym:

- dochody bieżące – 37 208 554,84 zł

- dochody majątkowe – 12 563 480,37 zł

Wydatki ogółem – 51 202 035,21 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 35 478 951,12 zł
- wydatki majątkowe – 15 723 084,09 zł

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i nr 2 do niniejszej uchwały.

Sporządziła: Magdalena Makowska