

Zarządzenie Nr 125/2023
Wójta Gminy Grunwald
z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald na lata 2024-2032

Na podstawie art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikami od Nr 1 do Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Opracowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami przedkładam:
1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,
2) Radzie Gminy Grunwald.

§ 3

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

WÓJT

Adam Szczepkowski

Uchwała Nr .../.../...
Rady Gminy Grunwald
z dnia r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald
na lata 2024– 2032

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 oraz art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 – 2032, 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 2024– 2032 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

1. Upoważnia się Wójta do:
 - 1) Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały.
 - 2) Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań

z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr LX/457/2023 Rady Gminy Grunwald z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald na lata 2023-2032 wraz z dokonanyimi zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grunwald.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

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 Zarządzenia Nr 125/2023
Wójta Gminy Grunwald
z 14 listopada 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	65 086 297,61	39 455 544,47	2 759 133,00	122 421,00	15 489 969,00	5 595 880,00	15 488 141,47	2 471 000,00	25 630 753,14	723 239,00	19 660 802,41	
2025	43 248 345,00	41 846 000,00	2 985 000,00	133 000,00	16 126 000,00	5 826 000,00	16 776 000,00	2 573 000,00	1 402 345,00	400 000,00	1 002 345,00	
2026	45 039 000,00	43 239 000,00	3 167 000,00	142 000,00	16 626 000,00	6 007 000,00	17 297 000,00	2 653 000,00	1 800 000,00	600 000,00	1 200 000,00	
2027	46 058 000,00	44 408 000,00	3 328 000,00	150 000,00	17 042 000,00	6 158 000,00	17 730 000,00	2 720 000,00	1 650 000,00	550 000,00	1 100 000,00	
2028	47 431 000,00	45 621 000,00	3 507 000,00	159 000,00	17 469 000,00	6 312 000,00	18 174 000,00	2 788 000,00	1 810 000,00	560 000,00	1 250 000,00	
2029	48 732 000,00	46 862 000,00	3 689 000,00	168 000,00	17 906 000,00	6 470 000,00	18 629 000,00	2 858 000,00	1 870 000,00	570 000,00	1 300 000,00	
2030	48 134 000,00	48 134 000,00	3 876 000,00	177 000,00	18 354 000,00	6 632 000,00	19 095 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	49 439 000,00	49 439 000,00	4 069 000,00	186 000,00	18 813 000,00	6 798 000,00	19 573 000,00	3 004 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	50 778 000,00	50 778 000,00	4 267 000,00	196 000,00	19 284 000,00	6 968 000,00	20 063 000,00	3 080 000,00	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
2024	68 798 452,74	39 296 612,81	17 000 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	29 501 839,93	5 951 149,63	0,00
2025	41 788 070,60	38 788 000,00	17 697 000,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 070,60	3 000 070,60	0,00
2026	43 991 000,00	40 257 000,00	18 246 000,00	0,00	0,00	588 000,00	0,00	0,00	0,00	3 734 000,00	3 734 000,00	0,00
2027	44 478 000,00	41 204 300,00	18 703 000,00	0,00	0,00	542 300,00	0,00	0,00	0,00	3 273 700,00	3 273 700,00	0,00
2028	45 501 000,00	42 268 400,00	19 214 000,00	0,00	0,00	495 400,00	0,00	0,00	0,00	3 232 600,00	3 232 600,00	0,00
2029	46 282 000,00	43 349 200,00	19 737 000,00	0,00	0,00	439 200,00	0,00	0,00	0,00	2 932 800,00	2 932 800,00	0,00
2030	45 084 000,00	44 402 800,00	20 273 000,00	0,00	0,00	327 800,00	0,00	0,00	0,00	681 200,00	681 200,00	0,00
2031	46 144 000,00	45 485 600,00	20 823 000,00	0,00	0,00	214 600,00	0,00	0,00	0,00	658 400,00	658 400,00	0,00
2032	46 798 296,55	46 568 600,00	21 387 000,00	0,00	0,00	70 600,00	0,00	0,00	0,00	229 696,55	229 696,55	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
2024	-3 712 155,13	0,00	5 022 323,13	5 022 323,13	3 712 155,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 460 274,40	1 460 274,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 048 000,00	1 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 930 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 295 000,00	3 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 979 703,45	3 979 703,45	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 168,00	1 310 168,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 274,40	1 460 274,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 000,00	1 048 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 930 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 295 000,00	3 295 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 979 703,45	3 979 703,45	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 792 977,85	0,00	158 931,66	158 931,66
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 332 703,45	0,00	3 058 000,00	3 058 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 284 703,45	0,00	2 982 000,00	2 982 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 704 703,45	0,00	3 203 700,00	3 203 700,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 774 703,45	0,00	3 352 600,00	3 352 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 324 703,45	0,00	3 512 800,00	3 512 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 274 703,45	0,00	3 731 200,00	3 731 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 979 703,45	0,00	3 953 400,00	3 953 400,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 209 400,00	4 209 400,00

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
2024	6,14%	2,74%	4,88%	6,31%	6,68%	TAK	TAK
2025	6,80%	11,24%	x	6,86%	7,23%	TAK	TAK
2026	4,39%	9,59%	x	4,49%	4,65%	TAK	TAK
2027	5,55%	9,79%	x	5,76%	5,92%	TAK	TAK
2028	6,17%	9,79%	x	6,27%	6,43%	TAK	TAK
2029	7,15%	9,78%	x	7,42%	7,58%	TAK	TAK
2030	8,14%	9,78%	x	8,70%	8,86%	TAK	TAK
2031	8,23%	9,77%	x	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2032	9,25%	9,77%	x	9,96%	9,96%	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
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

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 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	1 959 999,87	0,00	0,00	6 647 536,87	0,00	6 647 536,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 954 281,83	0,00	2 954 281,83	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

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 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 310 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 460 274,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	379 703,45	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	

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 Zarządzenia Nr 125/2023
Wójta Gminy Grunwald
z 14 listopada 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 761 067,44	6 647 536,87	2 954 281,83	0,00	0,00	6 647 536,87
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 761 067,44	6 647 536,87	2 954 281,83	0,00	0,00	6 647 536,87
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:				3 007 548,61	1 959 999,87	0,00	0,00	0,00	1 959 999,87
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 007 548,61	1 959 999,87	0,00	0,00	0,00	1 959 999,87
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	1 833 997,14	786 448,40	0,00	0,00	0,00	786 448,40
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Frygnowo- etap II -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	1 173 551,47	1 173 551,47	0,00	0,00	0,00	1 173 551,47
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				7 753 518,83	4 687 537,00	2 954 281,83	0,00	0,00	4 687 537,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 753 518,83	4 687 537,00	2 954 281,83	0,00	0,00	4 687 537,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej do Pacółtowa z przebudową SUW w Gierzwałdzie- etap I -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2025	1 763 203,56	857 251,00	857 252,56	0,00	0,00	857 251,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa Stacji Uzdatniania Wody (SUW) w Gierzwałdzie- etap I -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2025	3 208 543,27	1 048 514,00	2 097 029,27	0,00	0,00	1 048 514,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem i zapleczem socjalnym przy SP Szczepankowo -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ZAWISZY CZARNEGO W SZCZEPANKOWIE	2023	2024	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.2.9	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dylewo w Gminie Grunwald -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.12	Budowa drogi dla pieszych- chodnika z dwoma przejściami dla pieszych w Gierzwałdzie -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	301 772,00	301 772,00	0,00	0,00	0,00	301 772,00

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald na lata 2024 - 2032

W podejmowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2032 zaprognozowano wartości dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2025 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 2025 - 2032 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2023 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2025 – 2029.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2025 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: 4,0% w 2025 roku oraz 2,0% w pozostałych latach prognozy. Marżę na przychodach zwrotnych przyjęto na poziomie 1,50%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2025 – 2027 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2025 - 2026 roku przyjęto na poziomie zbliżonym do planu na 2024 rok, w 2027 roku zwaloryzowano je o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wznoszą 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 2025 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 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 5.022.323,13 zł w formie kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

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 oraz planowanej optymalizacji zadłużenia. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2032 r.

Sporządziła: Magdalena Makowska