

Uchwała Nr IV/25/2024

Rady Gminy Grunwald

z dnia 27 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald

na lata 2024– 2039

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 2024 roku poz. 609,721), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 – 2039, 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– 2039 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 Zwalińska

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 IV/25/2024
Rady Gminy Grunwald
z dnia 27 czerwca 2024 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⁾	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	
2024	73 106 280,88	45 309 273,49	2 759 133,00	122 421,00	16 957 376,00	8 411 935,02	17 058 408,47	3 087 491,00	27 797 007,39	733 239,00	27 063 768,39	
2025	45 385 345,00	43 983 000,00	2 985 000,00	133 000,00	17 653 000,00	6 514 000,00	16 698 000,00	2 353 000,00	1 402 345,00	400 000,00	1 002 345,00	
2026	46 242 000,00	45 442 000,00	3 167 000,00	142 000,00	18 201 000,00	6 716 000,00	17 216 000,00	2 426 000,00	800 000,00	300 000,00	500 000,00	
2027	47 816 000,00	46 666 000,00	3 328 000,00	150 000,00	18 657 000,00	6 884 000,00	17 647 000,00	2 487 000,00	1 150 000,00	500 000,00	550 000,00	
2028	49 666 000,00	47 936 000,00	3 507 000,00	159 000,00	19 124 000,00	7 057 000,00	18 089 000,00	2 550 000,00	1 730 000,00	560 000,00	1 170 000,00	
2029	51 106 000,00	49 236 000,00	3 689 000,00	168 000,00	19 603 000,00	7 234 000,00	18 542 000,00	2 614 000,00	1 870 000,00	570 000,00	1 300 000,00	
2030	50 568 000,00	50 568 000,00	3 876 000,00	177 000,00	20 094 000,00	7 415 000,00	19 006 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	51 935 000,00	51 935 000,00	4 069 000,00	186 000,00	20 597 000,00	7 601 000,00	19 482 000,00	2 747 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	53 337 000,00	53 337 000,00	4 267 000,00	196 000,00	21 112 000,00	7 792 000,00	19 970 000,00	2 816 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	54 778 000,00	54 778 000,00	4 475 000,00	206 000,00	21 640 000,00	7 987 000,00	20 470 000,00	2 887 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	56 260 000,00	56 260 000,00	4 693 000,00	217 000,00	22 181 000,00	8 187 000,00	20 982 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	57 784 000,00	57 784 000,00	4 921 000,00	228 000,00	22 736 000,00	8 392 000,00	21 507 000,00	3 034 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	59 346 000,00	59 346 000,00	5 155 000,00	239 000,00	23 305 000,00	8 602 000,00	22 045 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	60 943 000,00	60 943 000,00	5 390 000,00	250 000,00	23 888 000,00	8 818 000,00	22 597 000,00	3 188 000,00	0,00	0,00	0,00	

2038	62 579 000,00	62 579 000,00	5 630 000,00	262 000,00	24 486 000,00	9 039 000,00	23 162 000,00	3 268 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	64 261 000,00	64 261 000,00	5 881 000,00	274 000,00	25 099 000,00	9 265 000,00	23 742 000,00	3 350 000,00	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	84 322 088,75	45 302 769,79	22 442 479,00	0,00	0,00	847 900,00	0,00	0,00	0,00	39 019 318,96	39 019 318,96	0,00
2025	45 175 070,60	42 214 000,00	23 790 000,00	0,00	0,00	1 034 000,00	0,00	0,00	0,00	2 961 070,60	2 961 070,60	0,00
2026	46 084 000,00	43 298 000,00	24 528 000,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	2 786 000,00	2 786 000,00	0,00
2027	47 156 000,00	44 353 500,00	25 142 000,00	0,00	0,00	832 500,00	0,00	0,00	0,00	2 802 500,00	2 802 500,00	0,00
2028	48 856 000,00	45 328 800,00	25 827 000,00	0,00	0,00	621 800,00	0,00	0,00	0,00	3 527 200,00	3 527 200,00	0,00
2029	50 181 000,00	46 514 400,00	26 528 000,00	0,00	0,00	593 400,00	0,00	0,00	0,00	3 666 600,00	3 666 600,00	0,00
2030	49 413 000,00	47 725 100,00	27 246 000,00	0,00	0,00	561 100,00	0,00	0,00	0,00	1 687 900,00	1 687 900,00	0,00
2031	50 760 000,00	48 963 700,00	27 983 000,00	0,00	0,00	523 700,00	0,00	0,00	0,00	1 796 300,00	1 796 300,00	0,00
2032	52 062 000,00	50 231 600,00	28 739 000,00	0,00	0,00	482 600,00	0,00	0,00	0,00	1 830 400,00	1 830 400,00	0,00
2033	53 278 000,00	51 535 000,00	29 516 000,00	0,00	0,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	1 743 000,00	1 743 000,00	0,00
2034	54 660 000,00	52 865 500,00	30 315 000,00	0,00	0,00	388 500,00	0,00	0,00	0,00	1 794 500,00	1 794 500,00	0,00
2035	56 084 000,00	54 232 500,00	31 137 000,00	0,00	0,00	332 500,00	0,00	0,00	0,00	1 851 500,00	1 851 500,00	0,00
2036	57 546 000,00	55 631 000,00	31 979 000,00	0,00	0,00	273 000,00	0,00	0,00	0,00	1 915 000,00	1 915 000,00	0,00
2037	59 043 000,00	57 059 000,00	32 840 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 984 000,00	1 984 000,00	0,00
2038	60 579 000,00	58 519 500,00	33 722 000,00	0,00	0,00	143 500,00	0,00	0,00	0,00	2 059 500,00	2 059 500,00	0,00
2039	62 161 000,00	60 019 500,00	34 629 000,00	0,00	0,00	73 500,00	0,00	0,00	0,00	2 141 500,00	2 141 500,00	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
2024	-11 215 807,87	0,00	20 422 678,34	18 370 611,43	10 013 706,57	0,00	0,00	2 052 066,91	1 202 101,30
2025	210 274,40	210 274,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 100 000,00	2 100 000,00	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	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				z tego:	
								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	9 206 870,47	9 206 870,47	2 220 577,04	2 220 577,04	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	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	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	
	łącznie 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	18 968 274,40	0,00	6 503,70	2 058 570,61
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 758 000,00	0,00	1 769 000,00	1 769 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 600 000,00	0,00	2 144 000,00	2 144 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 940 000,00	0,00	2 312 500,00	2 312 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 130 000,00	0,00	2 607 200,00	2 607 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 205 000,00	0,00	2 721 600,00	2 721 600,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 050 000,00	0,00	2 842 900,00	2 842 900,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 875 000,00	0,00	2 971 300,00	2 971 300,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 600 000,00	0,00	3 105 400,00	3 105 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 100 000,00	0,00	3 243 000,00	3 243 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	3 394 500,00	3 394 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	3 551 500,00	3 551 500,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	3 715 000,00	3 715 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	3 884 000,00	3 884 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	4 059 500,00	4 059 500,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 241 500,00	4 241 500,00

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	21,23%	2,32%	4,30%	6,87%	3,97%	NIE	NIE
2025	3,32%	7,48%	x	7,23%	4,33%	TAK	TAK
2026	2,58%	7,71%	x	4,13%	3,48%	TAK	TAK
2027	3,75%	7,91%	x	5,14%	4,49%	TAK	TAK
2028	3,50%	7,90%	x	5,37%	4,72%	TAK	TAK
2029	3,62%	7,89%	x	6,26%	5,60%	TAK	TAK
2030	3,98%	7,89%	x	7,31%	6,66%	TAK	TAK
2031	3,83%	7,88%	x	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2032	3,86%	7,88%	x	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2033	4,15%	7,87%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2034	4,14%	7,87%	x	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2035	4,12%	7,86%	x	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2036	4,09%	7,86%	x	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2037	4,05%	7,85%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2038	4,00%	7,85%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2039	3,95%	7,85%	x	7,86%	7,86%	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	2 337 868,39	2 337 868,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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
2024	2 471 969,30	2 471 969,30	0,00	14 146 282,92	0,00	14 146 282,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 989 999,40	0,00	0,00	737 281,83	0,00	737 281,83	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
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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	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
2024	7 836 259,04	7 255 187,63	7 255 187,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	210 274,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	175 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 IV/25/2024
Rady Gminy Grunwald
z 27 czerwca 2024 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)				15 789 880,16	14 146 282,92	737 281,83	0,00	0,00	14 146 282,92
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 789 880,16	14 146 282,92	737 281,83	0,00	0,00	14 146 282,92
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:				3 376 443,96	2 470 128,55	0,00	0,00	0,00	2 470 128,55
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 376 443,96	2 470 128,55	0,00	0,00	0,00	2 470 128,55
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	2022	2024	1 833 997,14	927 681,73	0,00	0,00	0,00	927 681,73
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Frygnowo- etap II -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	1 241 373,31	1 241 373,31	0,00	0,00	0,00	1 241 373,31
1.1.2.3	Nowoczesne usługi cyfrowe dla mieszkańców Gminy Grunwald - poprawa jakości i efektywności świadczonych usług publicznych oraz poprawa procesów administracyjnych związanych ze świadczeniem usług publicznych	Urząd Gminy Grunwald	2020	2024	45 614,62	45 614,62	0,00	0,00	0,00	45 614,62
1.1.2.4	Wdrożenie cyfrowego systemu obsługi sieci wodociągowej w Gminie Grunwald - Rozwój systemów oraz usług elektronicznych umożliwiających racjonalizację kosztów działalności	Urząd Gminy Grunwald	2020	2024	255 458,89	255 458,89	0,00	0,00	0,00	255 458,89
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				12 413 436,20	11 676 154,37	737 281,83	0,00	0,00	11 676 154,37
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 413 436,20	11 676 154,37	737 281,83	0,00	0,00	11 676 154,37
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej do Pacółtowa z przebudową SUW w Gierzwałdzie- etap I -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2025	4 971 746,83	4 234 465,00	737 281,83	0,00	0,00	4 234 465,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem i zapleczem socjalnym przy SP Szczepankowo -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ZAWISZY CZARNEGO W SZCZEPANKOWIE	2023	2024	2 860 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dylewo w Gminie Grunwald -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	1 936 364,40	1 936 364,40	0,00	0,00	0,00	1 936 364,40
1.3.2.5	Budowa drogi dla pieszych- chodnika z dwoma przejściami dla pieszych w Gierzwałdzie -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	325 524,96	325 524,96	0,00	0,00	0,00	325 524,96

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						
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury kulturalnej i społecznej w miejscowości Mielno w Gminie Grunwald- etap I -	Urząd Gminy Grunwald	2023	2024	2 319 800,01	2 319 800,01	0,00	0,00	0,00	2 319 800,01

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grunwald na lata 2024 - 2039

W podejmowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2039 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 - 2039 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 2024 – 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, 3,00% w 2026 roku, 3,00% w 2027 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 2025 roku przyjęto na poziomie zbliżonym do planu na 2024 rok, w latach 2026 - 2027 zwaloryzowano je o wskaźnik inflacji, a od 2028 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 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 20 422 678,34 zł w formie kredytów, pożyczek i emisji obligacji oraz w kwocie 1 810 649,31 z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i w kwocie 241 417,60 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

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 2039 r.

V. WSKAŹNIK Z ART. 243 UFP

Uwzględniając istniejący harmonogram spłat zadłużenia Wieloletnia Prognoza Finansowa ujawnia niespełnienie relacji z art. 243 w 2024 roku w oparciu o plan za III kwartał i wykonanie 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 2024 roku w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu na koniec 2024 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 2024 roku wynosi 49,29%, zatem przekroczenie wskaźnika z art. 243 ufp jest dopuszczalne.

Niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań Gminy w 2024 roku nie zagraża realizacji zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego w roku budżetowym i latach następnych.

W poz. 8.4.1 WPF Gminy Grunwald na lata 2025 – 2039 relacja wynikająca z art. 243 ufp jest spełniona we wszystkich latach prognozy.

Sporządziła: Sylwia Kierebińska