***Projekt***

z dnia 23 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez .........................

**Uchwała Nr II/12/2024  
Rady Gminy Gręboszów**

z dnia 28 maja 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2024 - 2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.[[1]](#footnote-2)1)) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr LVI/454/2023 Rady Gminy Gręboszów z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2024 - 2031, dokonuje się następujących zmian:

1) załącznik Nr 1 do uchwały, dotyczący prognozy kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2024 – 2031, otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) załącznik Nr 2 do uchwały, dotyczący wykazu planowanych i realizowanych wieloletnich przedsięwzięć, otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Uzasadnienie zmian wynikających z niniejszej uchwały zawiera załącznik Nr 3 do uchwały.

**§ 3.**Pozostała treść uchwały Nr LVI/454/2023 Rady Gminy Gręboszów pozostaje bez zmian.

**§ 4.**Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gręboszów.

**§ 5.**Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Gminy Gręboszów  **Wiesław Wytrwał** |

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr II/12/2024  
Rady Gminy Gręboszów  
z dnia 28 maja 2024 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa[[2]](#footnote-3)1)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | | | | | **Wykonanie 2017** | **Wykonanie 2018** | **Wykonanie 2019** | **Wykonanie 2020** | **Wykonanie 2021** | **Wykonanie 2022** | **Plan 3 kw. 2023** | **Wykonanie 2023** | **2024** | **2025** |
| **1. Dochody ogółemX** | | | | | 0,00 | 0,00 | 11 980 391,31 | 18 358 285,17 | 17 589 024,02 | 19 318 398,47 | 28 333 300,45 | 20 737 979,48 | 34 777 469,17 | 37 560 046,00 |
| 1.1 | Dochody bieżąceX, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 11 624 804,72 | 12 492 111,37 | 13 789 278,34 | 18 639 744,01 | 17 929 401,21 | 16 711 393,66 | 17 278 536,64 | 19 910 046,00 |
| 1.1.1 |  | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | | | 0,00 | 0,00 | 1 604 458,00 | 1 375 838,00 | 1 464 045,00 | 4 357 548,57 | 1 474 872,00 | 1 474 872,00 | 1 771 547,00 | 2 000 000,00 |
| 1.1.2 |  | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | | | 0,00 | 0,00 | 14 863,07 | 13 951,76 | 14 895,66 | 19 234,07 | 25 283,00 | 25 283,00 | 27 699,00 | 27 568,00 |
| 1.1.3 |  | z subwencji ogólnej | | | 0,00 | 0,00 | 4 433 247,00 | 4 754 141,00 | 5 301 378,00 | 4 915 370,00 | 7 220 031,00 | 7 348 295,95 | 6 559 285,00 | 6 515 535,00 |
| 1.1.4 |  | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżąceX[[3]](#footnote-4)2) | | | 0,00 | 0,00 | 4 062 464,11 | 4 215 508,49 | 4 576 742,04 | 5 499 858,30 | 2 906 116,70 | 3 140 141,66 | 2 483 917,28 | 2 485 339,00 |
| 1.1.5 |  | pozostałe dochody bieżące[[4]](#footnote-5)3), w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 1 509 772,54 | 2 132 672,12 | 2 432 217,64 | 3 847 733,07 | 6 303 098,51 | 4 722 801,05 | 6 436 088,36 | 8 881 604,00 |
| 1.1.5.1 |  |  | z podatku od nieruchomości | | 0,00 | 0,00 | 377 872,70 | 519 238,18 | 597 663,76 | 1 538 415,83 | 1 910 000,00 | 1 578 418,45 | 1 710 000,00 | 2 282 636,00 |
| 1.2 | Dochody majątkoweX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 355 586,59 | 5 866 173,80 | 3 799 745,68 | 678 654,46 | 10 403 899,24 | 4 026 585,82 | 17 498 932,53 | 17 650 000,00 |
| 1.2.1 |  | ze sprzedaży majątkuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 462,96 | 94 975,93 | 66 624,46 | 740 000,00 | 15 753,82 | 431 724,00 | 500 000,00 |
| 1.2.2 |  | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | | 0,00 | 0,00 | 355 586,59 | 5 855 710,84 | 3 704 769,75 | 612 030,00 | 9 663 899,24 | 4 010 832,00 | 17 067 208,53 | 17 150 000,00 |
| **2. Wydatki ogółemX** | | | | | 0,00 | 0,00 | 11 615 565,13 | 15 690 075,78 | 15 759 738,52 | 18 682 096,94 | 32 867 620,76 | 26 870 299,99 | 39 678 642,96 | 36 660 046,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżąceX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 11 228 642,71 | 11 845 185,33 | 13 324 492,44 | 17 144 187,75 | 17 391 161,80 | 16 187 562,07 | 17 473 640,93 | 16 768 125,00 |
| 2.1.1 |  | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | | 0,00 | 0,00 | 4 518 204,35 | 4 666 945,13 | 5 214 421,61 | 5 911 192,69 | 6 811 634,23 | 6 858 904,84 | 8 689 479,06 | 8 597 024,00 |
| 2.1.2 |  | z tytułu poręczeń i gwarancjiX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 |  | wydatki na obsługę długuX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 28 527,47 | 26 851,36 | 39 867,67 | 72 890,87 | 14 200,00 | 32 167,10 | 270 000,00 | 300 000,00 |
| 2.1.3.1 |  |  | 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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 |  |  | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.3 |  |  | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkoweX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 386 922,42 | 3 844 890,45 | 2 435 246,08 | 1 537 909,19 | 15 476 458,96 | 10 682 737,92 | 22 205 002,03 | 19 891 921,00 |
| 2.2.1 |  | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 386 922,42 | 3 844 890,45 | 2 435 246,08 | 1 537 909,19 | 12 476 458,96 | 7 700 579,66 | 22 205 002,03 | 19 891 921,00 |
| 2.2.1.1 |  |  | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 0,00 | 0,00 | 40 802,79 | 185 425,62 | 524 016,36 | 4 546,60 | 200 000,00 | 102 006,30 | 378 000,00 | 0,00 |
| **3. Wynik budżetuX** | | | | | 0,00 | 0,00 | 364 826,18 | 2 668 209,39 | 1 829 285,50 | 636 301,53 | -4 534 320,31 | -6 132 320,51 | -4 901 173,79 | 900 000,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych[[5]](#footnote-6)4) | | | | 0,00 | 0,00 | 364 826,18 | 450 000,00 | 182 200,00 | 636 301,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| **4. Przychody budżetuX** | | | | | 0,00 | 0,00 | 378 458,71 | 932 424,89 | 3 550 634,28 | 5 160 219,78 | 5 160 633,31 | 10 160 633,31 | 5 597 703,79 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowychX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 744 401,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 2 098 720,00 | 0,00 |
| 4.1.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 744 401,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 615 841,94 | 1 629 600,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłychX[[6]](#footnote-7)5), w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 477,16 | 3 062 721,95 | 3 296 025,93 | 4 534 320,31 | 4 534 320,31 | 476 374,92 | 0,00 |
| 4.2.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 477,16 | 0,00 | 0,00 | 4 534 320,31 | 4 534 320,31 | 476 374,92 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawyX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 78 458,71 | 150 046,73 | 50 412,33 | 1 864 193,85 | 400 000,00 | 400 000,00 | 2 795 198,87 | 0,00 |
| 4.3.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 046,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 795 198,87 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłychX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 410,00 | 0,00 |
| 4.4.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długuX[[7]](#footnote-8)6), w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 500,00 | 37 500,00 | 0,00 | 226 313,00 | 226 313,00 | 97 000,00 | 0,00 |
| 4.5.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5. Rozchody budżetuX** | | | | | 0,00 | 0,00 | 592 761,00 | 487 500,00 | 219 700,00 | 862 201,00 | 626 313,00 | 626 313,00 | 696 530,00 | 900 000,00 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowychX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 592 761,00 | 450 000,00 | 182 200,00 | 862 201,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 600 000,00 | 900 000,00 |
| 5.1.1 |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązańX, z tego: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 |  |  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | | x | x | x | x | x | x | x | x | 0,00 | x |
| 5.1.1.3.1 |  |  |  | środkami nowego zobowiązania | x | x | x | x | x | x | x | x | 0,00 | x |
| 5.1.1.3.2 |  |  |  | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | 0,00 | x |
| 5.1.1.3.3 |  |  |  | innymi środkami | x | x | x | x | x | x | x | x | 0,00 | x |
| 5.1.1.4 |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązańX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długuX | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 500,00 | 37 500,00 | 0,00 | 226 313,00 | 226 313,00 | 96 530,00 | 0,00 |
| **6. Kwota długuX, w tym:** | | | | | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 1 044 401,00 | 1 262 201,00 | 400 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 6 498 720,00 | 5 598 720,00 |
| 6.1 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatkówX | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymiX | | | | 0,00 | 0,00 | 396 162,01 | 646 926,04 | 464 785,90 | 1 495 556,26 | 538 239,41 | 523 831,59 | -195 104,29 | 3 141 921,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[[8]](#footnote-9)7) a wydatkami bieżącymiX | | | | 0,00 | 0,00 | 474 620,72 | 797 449,93 | 3 577 920,18 | 6 655 776,04 | 5 472 559,72 | 5 458 151,90 | 3 206 879,50 | 3 141 921,00 |
| **8. Wskaźnik spłaty zobowiązań** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.1 | 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 | | | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 5,88% | 6,89% |
| 8.1\_vROD\_2023 |  | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,03 | 0,03 | 0,06 | 0,07 |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)X | | | | x | x | x | x | x | x | 4,19% | 4,52% | 0,55% | 19,81% |
| x | x | 5,88% | 8,40% | 6,41% | 12,70% | 9,12% | 4,64% | 3,47% | x |
| 8.3 | 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 | | | | x | x | x | x | x | x | x | x | 9,41% | 8,43% |
| 8.3.1 |  | 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 | | | x | x | x | x | x | x | x | x | 7,92% | 6,94% |
| 8.4 | 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 budżetowyX | | | | x | x | x | x | x | x | x | x | TAK | TAK |
| 8.4.1 |  | 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 budżetowyX | | | x | x | x | x | x | x | x | x | TAK | TAK |
|  | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,35 | 0,42 | 0,31 |
| **9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawyX | | | | 0,00 | 0,00 | 19 615,93 | 108 676,80 | 38 584,55 | 4 808,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1 |  | 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 ustawyX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 19 615,93 | 108 676,80 | 38 584,55 | 4 808,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | 0,00 | 19 615,93 | 94 108,79 | 34 834,58 | 4 808,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | 0,00 | 0,00 | 205 586,59 | 354 263,96 | 197 309,52 | 151 030,00 | 1 153 067,24 | 0,00 | 1 871 478,53 | 0,00 |
| 9.2.1 |  | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 205 586,59 | 354 263,96 | 197 309,52 | 151 030,00 | 1 153 067,24 | 0,00 | 1 871 478,53 | 0,00 |
| 9.2.1.1 |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | 0,00 | 205 586,59 | 141 054,84 | 197 309,52 | 142 116,76 | 1 153 067,24 | 0,00 | 1 702 262,46 | 0,00 |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawyX | | | | 0,00 | 0,00 | 39 750,03 | 119 599,00 | 29 771,75 | 38 483,95 | 77 030,00 | 57 907,93 | 7 100,00 | 10 000,00 |
| 9.3.1 |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawyX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 39 750,03 | 119 599,00 | 29 771,75 | 38 483,95 | 77 030,00 | 57 907,93 | 7 100,00 | 10 000,00 |
| 9.3.1.1 |  |  | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | 0,00 | 29 527,11 | 97 642,03 | 23 249,78 | 32 859,98 | 43 008,08 | 43 008,08 | 0,00 | 5 500,00 |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | 0,00 | 0,00 | 26 702,07 | 280 653,08 | 352 712,00 | 110 827,50 | 1 281 185,87 | 626 693,04 | 1 435 662,52 | 3 250 000,00 |
| 9.4.1 |  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 26 702,07 | 280 653,08 | 352 712,00 | 110 827,50 | 1 281 185,87 | 629 693,04 | 1 435 662,52 | 3 250 000,00 |
| 9.4.1.1 |  |  | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | 0,00 | 16 281,75 | 147 785,49 | 211 627,20 | 100 000,00 | 1 153 067,24 | 557 146,63 | 1 007 196,45 | 2 000 000,00 |
| **10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 040 124,00 | 4 230 451,57 | 13 058 384,65 | 13 058 384,65 | 14 819 938,00 | 12 686 000,00 |
| 10.1.1 |  | bieżące | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 620 124,00 | 1 687 051,57 | 2 337 000,00 | 2 337 000,00 | 2 042 938,00 | 2 300 000,00 |
| 10.1.2 |  | majątkowe | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | 2 543 400,00 | 10 721 384,65 | 10 721 384,65 | 12 777 000,00 | 10 386 000,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawyX | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętychX | | | | 0,00 | 0,00 | 592 761,00 | 450 000,00 | 182 200,00 | 862 201,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 600 000,00 | 900 000,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające długX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 |  | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3X | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2 |  | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczkaX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 |  |  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.X, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 |  |  |  | dokonywana w formie wydatku bieżącegoX | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.3 |  | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancjiX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | | | | x | x | x | x | x | x | x | x | 0,00 | x |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty 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-19X | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[[9]](#footnote-10)8) | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | | | | | **2026** | **2027**[[10]](#footnote-11)9) | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** |
| **1. Dochody ogółemX** | | | | | 29 082 359,00 | 21 667 203,00 | 22 742 871,00 | 25 952 305,00 | 26 434 862,00 | 27 058 419,00 |
| 1.1 | Dochody bieżąceX, z tego: | | | | 19 864 680,00 | 21 667 203,00 | 22 742 871,00 | 25 302 305,00 | 25 784 862,00 | 26 259 699,00 |
| 1.1.1 |  | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | | | 2 648 384,00 | 2 696 187,00 | 2 745 376,00 | 3 233 649,00 | 3 289 490,00 | 3 344 438,00 |
| 1.1.2 |  | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | | | 28 257,00 | 29 076,00 | 29 919,00 | 34 924,00 | 35 797,00 | 36 656,00 |
| 1.1.3 |  | z subwencji ogólnej | | | 6 165 923,00 | 6 344 735,00 | 6 428 732,00 | 7 581 769,00 | 7 771 313,00 | 7 957 825,00 |
| 1.1.4 |  | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżąceX3 | | | 1 552 472,00 | 1 566 624,00 | 1 612 056,00 | 1 804 384,00 | 1 849 494,00 | 1 893 882,00 |
| 1.1.5 |  | pozostałe dochody bieżące4, w tym: | | | 9 469 644,00 | 11 030 581,00 | 11 926 788,00 | 12 647 579,00 | 12 838 768,00 | 13 026 898,00 |
| 1.1.5.1 |  |  | z podatku od nieruchomości | | 2 334 702,00 | 2 496 608,00 | 2 660 310,00 | 2 786 472,00 | 2 856 134,00 | 2 924 681,00 |
| 1.2 | Dochody majątkoweX, w tym: | | | | 9 217 679,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 798 720,00 |
| 1.2.1 |  | ze sprzedaży majątkuX | | | 217 679,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 |  | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | | 9 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 798 720,00 |
| **2. Wydatki ogółemX** | | | | | 28 182 359,00 | 20 367 203,00 | 21 442 871,00 | 25 302 305,00 | 25 784 862,00 | 26 259 699,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżąceX, w tym: | | | | 15 877 359,00 | 15 991 604,00 | 16 534 289,00 | 16 826 235,00 | 17 251 564,00 | 17 680 457,00 |
| 2.1.1 |  | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | | 9 420 132,00 | 9 631 606,00 | 9 845 291,00 | 10 345 931,00 | 10 584 252,00 | 10 821 462,00 |
| 2.1.2 |  | z tytułu poręczeń i gwarancjiX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 |  | wydatki na obsługę długuX, w tym: | | | 248 000,00 | 198 000,00 | 136 500,00 | 100 000,00 | 65 000,00 | 25 000,00 |
| 2.1.3.1 |  |  | 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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 |  |  | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.3 |  |  | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkoweX, w tym: | | | | 12 305 000,00 | 4 375 599,00 | 4 908 582,00 | 8 476 070,00 | 8 533 298,00 | 8 579 242,00 |
| 2.2.1 |  | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | | | 12 305 000,00 | 4 375 599,00 | 4 908 582,00 | 8 476 070,00 | 8 533 298,00 | 8 579 242,00 |
| 2.2.1.1 |  |  | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3. Wynik budżetuX** | | | | | 900 000,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 798 720,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych5 | | | | 900 000,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 798 720,00 |
| **4. Przychody budżetuX** | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowychX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłychX6, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawyX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłychX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długuX7, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5. Rozchody budżetuX** | | | | | 900 000,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 798 720,00 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowychX, w tym: | | | | 900 000,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 798 720,00 |
| 5.1.1 |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązańX, z tego: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawyX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 |  |  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.1 |  |  |  | środkami nowego zobowiązania | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.2 |  |  |  | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.3 |  |  |  | innymi środkami | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.4 |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązańX | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długuX | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **6. Kwota długuX, w tym:** | | | | | 4 698 720,00 | 3 398 720,00 | 2 098 720,00 | 1 448 720,00 | 798 720,00 | 0,00 |
| 6.1 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatkówX | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** | | | | |  |  |  |  |  |  |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymiX | | | | 3 987 321,00 | 5 675 599,00 | 6 208 582,00 | 8 476 070,00 | 8 533 298,00 | 8 579 242,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki8 a wydatkami bieżącymiX | | | | 3 987 321,00 | 5 675 599,00 | 6 208 582,00 | 8 476 070,00 | 8 533 298,00 | 8 579 242,00 |
| **8. Wskaźnik spłaty zobowiązań** | | | | |  |  |  |  |  |  |
| 8.1 | 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 | | | | 6,27% | 7,45% | 6,80% | 3,19% | 2,99% | 3,38% |
| 8.1\_vROD\_2023 |  | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)X | | | | 23,13% | 29,22% | 30,03% | 36,50% | 35,92% | 35,31% |
| x | x | x | x | x | x |
| 8.3 | 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 | | | | 8,04% | 10,50% | 13,50% | 17,02% | 20,49% | 25,02% |
| 8.3.1 |  | 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 | | | 8,09% | 10,55% | 13,54% | 17,06% | 20,54% | 25,02% |
| 8.4 | 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 budżetowyX | | | | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 8.4.1 |  | 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 budżetowyX | | | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
|  | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** | | | | |  |  |  |  |  |  |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawyX | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1 |  | 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 ustawyX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 |  | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawyX | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1 |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawyX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1.1 |  |  | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1 |  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | | | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 |  |  | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych** | | | | |  |  |  |  |  |  |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | | | | 9 354 000,00 | 2 560 000,00 | 2 657 000,00 | 2 761 000,00 | 2 876 000,00 | 3 002 000,00 |
| 10.1.1 |  | bieżące | | | 2 444 000,00 | 2 560 000,00 | 2 657 000,00 | 2 761 000,00 | 2 876 000,00 | 3 002 000,00 |
| 10.1.2 |  | majątkowe | | | 6 910 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawyX | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętychX | | | | 900 000,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające długX, w tym: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 |  | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3X | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2 |  | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczkaX, w tym: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 |  |  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.X, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 |  |  |  | dokonywana w formie wydatku bieżącegoX | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.3 |  | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancjiX | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | | | | x | x | x | x | x | x |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty 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-19X | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

\* 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 rozporządzenia, 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.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Gminy Gręboszów   **Wiesław Wytrwał** |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr II/12/2024  
Rady Gminy Gręboszów  
z dnia 28 maja 2024 r.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
| od | do |
| **1** | **Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)** | | | | **50 715 938,00** | **14 819 938,00** | **12 686 000,00** | **9 354 000,00** | **2 560 000,00** | **2 657 000,00** | **2 761 000,00** | **2 876 000,00** | **3 002 000,00** | **50 715 938,00** |
| **1.a** | **- wydatki bieżące** | | | | **20 642 938,00** | **2 042 938,00** | **2 300 000,00** | **2 444 000,00** | **2 560 000,00** | **2 657 000,00** | **2 761 000,00** | **2 876 000,00** | **3 002 000,00** | **20 642 938,00** |
| **1.b** | **- wydatki majątkowe** | | | | **30 073 000,00** | **12 777 000,00** | **10 386 000,00** | **6 910 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **30 073 000,00** |
| **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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:** | | | | **517 100,00** | **7 100,00** | **260 000,00** | **250 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **517 100,00** |
| **1.1.1** | **- wydatki bieżące** | | | | **17 100,00** | **7 100,00** | **10 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **17 100,00** |
| 1.1.1.2 | Odnawialne Źródła Energii - obsługa projektu - zarządzanie i obsługa projektu | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2025 | 17 100,00 | 7 100,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 100,00 |
| **1.1.2** | **- wydatki majątkowe** | | | | **500 000,00** | **0,00** | **250 000,00** | **250 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **500 000,00** |
| 1.1.2.1 | Budowa Przedszkola Publicznego wraz ze żłobkiem - zagospodarowanie terenu wraz z infrastrukturą pozostałą - | GRĘBOSZÓW | 2024 | 2026 | 500 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| **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** | **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** | **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** | **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** | | | | **50 198 838,00** | **14 812 838,00** | **12 426 000,00** | **9 104 000,00** | **2 560 000,00** | **2 657 000,00** | **2 761 000,00** | **2 876 000,00** | **3 002 000,00** | **50 198 838,00** |
| **1.3.1** | **- wydatki bieżące** | | | | **20 625 838,00** | **2 035 838,00** | **2 290 000,00** | **2 444 000,00** | **2 560 000,00** | **2 657 000,00** | **2 761 000,00** | **2 876 000,00** | **3 002 000,00** | **20 625 838,00** |
| 1.3.1.1 | Licencje i programy komputerowe - | GRĘBOSZÓW | 2024 | 2031 | 651 000,00 | 70 000,00 | 72 000,00 | 75 000,00 | 80 000,00 | 85 000,00 | 87 000,00 | 90 000,00 | 92 000,00 | 651 000,00 |
| 1.3.1.2 | Finansowanie utrzymania mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej - Finansowanie pobytu mieszkańców z terenu Gminy Gręboszów w DPS-ach | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 2024 | 2031 | 5 060 000,00 | 530 000,00 | 550 000,00 | 600 000,00 | 620 000,00 | 640 000,00 | 670 000,00 | 700 000,00 | 750 000,00 | 5 060 000,00 |
| 1.3.1.3 | Obsługa bankowa budżetu Gminy Gręboszów na podstawie art. 264 uofp - | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2031 | 176 000,00 | 17 000,00 | 18 000,00 | 19 000,00 | 20 000,00 | 22 000,00 | 24 000,00 | 26 000,00 | 30 000,00 | 176 000,00 |
| 1.3.1.4 | Oświetlenie placów ulic i dróg: dostawa energii do budynków i budowli stanowiących mienie gminne - Realizacja zadań własnych jst - | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2031 | 4 658 838,00 | 418 838,00 | 500 000,00 | 550 000,00 | 600 000,00 | 620 000,00 | 640 000,00 | 660 000,00 | 670 000,00 | 4 658 838,00 |
| 1.3.1.5 | Wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Gręboszów - | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2031 | 6 800 000,00 | 750 000,00 | 800 000,00 | 830 000,00 | 840 000,00 | 850 000,00 | 880 000,00 | 900 000,00 | 950 000,00 | 6 800 000,00 |
| 1.3.1.6 | Zimowe utrzymanie dróg publicznych - | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2031 | 3 280 000,00 | 250 000,00 | 350 000,00 | 370 000,00 | 400 000,00 | 440 000,00 | 460 000,00 | 500 000,00 | 510 000,00 | 3 280 000,00 |
| **1.3.2** | **- wydatki majątkowe** | | | | **29 573 000,00** | **12 777 000,00** | **10 136 000,00** | **6 660 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **29 573 000,00** |
| 1.3.2.6 | Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie - wydatki na realizację programu gospodarki niskoemisyjnej | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2025 | 743 000,00 | 637 000,00 | 106 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 743 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa budynku szatni sportowej z zapleczem sanitarnym przy boisku w miejscowości Ujście Jezuickie - | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2025 | 1 350 000,00 | 1 070 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 350 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa publicznego przedszkola ze żłobkiem wraz z instalacjami infrastruktury technicznej w miejsowości Gręboszów - Budowa przedszkola publicznego wraz ze żłobkiem | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2026 | 12 480 000,00 | 8 980 000,00 | 3 000 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 480 000,00 |
| 1.3.2.9 | Zagospodarowanie terenu przy publicznym przedszkolu ze żłobkiem w miejscowości Gręboszów - | GRĘBOSZÓW | 2024 | 2026 | 5 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 750 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |
| 1.3.2.10 | Przebudowa i rozbudowa budynków remiz OSP Hubenice - Kozłów i Karsy - | Urząd Gminy Gręboszów | 2024 | 2026 | 2 030 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 030 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 030 000,00 |
| 1.3.2.11 | Przebudowa kanału Hubenickiego na terenie Gminy Gręboszów - | GRĘBOSZÓW | 2024 | 2026 | 7 970 000,00 | 90 000,00 | 4 000 000,00 | 3 880 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 970 000,00 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Gminy Gręboszów   **Wiesław Wytrwał** |

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr II/12/2024  
Rady Gminy Gręboszów  
z dnia 28 maja 2024 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2024-2031**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów:

1) dochody ogółem zmniejszono o kwotę 1 567 153,74 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o kwotę 518 433,74 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 1 048 720,00 zł;

2) wydatki ogółem zwiększono o kwotę 549 408,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 4 408,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 545 000,00 zł;

3) wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 901 173,79 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| **Dochody ogółem** | **36 344 622,91** | **-1 567 153,74** | **34 777 469,17** |
| **Dochody bieżące** | **17 796 970,38** | **-518 433,74** | **17 278 536,64** |
| Dotacje bieżące | 2 419 869,28 | +64 048,00 | 2 483 917,28 |
| Pozostałe | 7 018 570,10 | -582 481,74 | 6 436 088,36 |
| Podatek od nieruchomości | 2 260 000,00 | -550 000,00 | 1 710 000,00 |
| **Dochody majątkowe** | **18 547 652,53** | **-1 048 720,00** | **17 498 932,53** |
| Sprzedaż majątku | 1 382 000,00 | -950 276,00 | 431 724,00 |
| **Wydatki ogółem** | **39 129 234,96** | **+549 408,00** | **39 678 642,96** |
| **Wydatki bieżące** | **17 469 232,93** | **+4 408,00** | **17 473 640,93** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 8 710 508,63 | -21 029,57 | 8 689 479,06 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 8 488 724,30 | +25 437,57 | 8 514 161,87 |
| **Wydatki majątkowe** | **21 660 002,03** | **+545 000,00** | **22 205 002,03** |
| **Wynik budżetu** | **-2 784 612,05** | **-2 116 561,74** | **-4 901 173,79** |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2025 | 17 910 046,00 | +2 000 000,00 | 19 910 046,00 |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2029 | 0,00 | +650 000,00 | 650 000,00 |
| 2030 | 0,00 | +650 000,00 | 650 000,00 |
| 2031 | 0,00 | +798 720,00 | 798 720,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2025 | 15 768 125,00 | +1 000 000,00 | 16 768 125,00 |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2025 | 18 891 921,00 | +1 000 000,00 | 19 891 921,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2025 | 211 000,00 | +89 000,00 | 300 000,00 |
| 2026 | 148 000,00 | +100 000,00 | 248 000,00 |
| 2027 | 98 000,00 | +100 000,00 | 198 000,00 |
| 2028 | 36 500,00 | +100 000,00 | 136 500,00 |
| 2029 | 0,00 | +100 000,00 | 100 000,00 |
| 2030 | 0,00 | +65 000,00 | 65 000,00 |
| 2031 | 0,00 | +25 000,00 | 25 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów:

1) przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o kwotę 2 116 561,74 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o kwotę 2 098 720,00 zł;

2) rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| **Przychody budżetu** | **3 481 142,05** | **+2 116 561,74** | **5 597 703,79** |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 0,00 | +2 098 720,00 | 2 098 720,00 |
| Wolne środki | 2 777 357,13 | +17 841,74 | 2 795 198,87 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 r. dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2029 | 0,00 | +650 000,00 | 650 000,00 |
| 2030 | 0,00 | +650 000,00 | 650 000,00 |
| 2031 | 0,00 | +798 720,00 | 798 720,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 2 098 720,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2029-2031. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

**Tabela 9. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Stan na początek roku [zł]** | **Transza [zł]** | **Spłata / wykup [zł]** | **Stan na koniec roku [zł]** |
| 2024 | 0,00 | 2 098 720,00 | 0,00 | 2 098 720,00 |
| 2025 | 2 098 720,00 | 0,00 | 0,00 | 2 098 720,00 |
| 2026 | 2 098 720,00 | 0,00 | 0,00 | 2 098 720,00 |
| 2027 | 2 098 720,00 | 0,00 | 0,00 | 2 098 720,00 |
| 2028 | 2 098 720,00 | 0,00 | 0,00 | 2 098 720,00 |
| 2029 | 2 098 720,00 | 0,00 | 650 000,00 | 1 448 720,00 |
| 2030 | 1 448 720,00 | 0,00 | 650 000,00 | 798 720,00 |
| 2031 | 798 720,00 | 0,00 | 798 720,00 | 0,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Gręboszów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 10. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gręboszów**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Zobowiązanie historyczne [zł]** | **Zobowiązanie planowane [zł]** | **Zobowiązania razem [zł]** |
| 2024 | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 2025 | 900 000,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 2026 | 900 000,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 2027 | 1 300 000,00 | 0,00 | 1 300 000,00 |
| 2028 | 1 300 000,00 | 0,00 | 1 300 000,00 |
| 2029 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 |
| 2030 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 |
| 2031 | 0,00 | 798 720,00 | 798 720,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 11. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)** |
| 2024 | 5,88% | 9,41% | TAK | 7,92% | TAK |
| 2025 | 6,89% | 8,43% | TAK | 6,94% | TAK |
| 2026 | 6,27% | 8,04% | TAK | 8,09% | TAK |
| 2027 | 7,45% | 10,50% | TAK | 10,55% | TAK |
| 2028 | 6,80% | 13,50% | TAK | 13,54% | TAK |
| 2029 | 3,19% | 17,02% | TAK | 17,06% | TAK |
| 2030 | 2,99% | 20,49% | TAK | 20,54% | TAK |
| 2031 | 3,38% | 25,02% | TAK | 25,02% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gręboszów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów obejmuje również zmiany w załączniku Nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) w zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

a) modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 11 000,00 zł;

2) budowa budynku szatni sportowej z zapleczem sanitarnym przy boisku w miejscowości Ujście Jezuickie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika Nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2024 | 12 716 000,00 | +61 000,00 | 12 777 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Gminy Gręboszów   **Wiesław Wytrwał** |

1. 1)  z 2023 r. 1273, 497, 1407, 1641 i 1872, 1693 i z 2024 r. poz. 1429) [↑](#footnote-ref-2)
2. 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach. [↑](#footnote-ref-3)
3. 2) 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. [↑](#footnote-ref-4)
4. 3) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych. [↑](#footnote-ref-5)
5. 4) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. [↑](#footnote-ref-6)
6. 5) 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. [↑](#footnote-ref-7)
7. 6) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego. [↑](#footnote-ref-8)
8. 7) 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. [↑](#footnote-ref-9)
9. 8) 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. [↑](#footnote-ref-10)
10. 9) 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. [↑](#footnote-ref-11)