***Projekt***

z dnia 10 września 2025 r.

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

**Uchwała nr XV/116/2025  
Rady Gminy Gręboszów**

z dnia 11 września 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2025-2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.[[1]](#footnote-2)1)) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr VIII/63/2024 Rady Gminy Gręboszów z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2025 - 2031, dokonuje się następujących zmian:

1) załącznik Nr 1 do uchwały, dotyczący prognozy kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2025 – 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 VIII/63/2024 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 XV/116/2025  
Rady Gminy Gręboszów  
z dnia 11 września 2025 r.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | | | | | **Wykonanie 2018** | | **Wykonanie 2019** | **Wykonanie 2020** | **Wykonanie 2021** | **Wykonanie 2022** | **Wykonanie 2023** | **Plan 3 kw. 2024** | **Wykonanie 2024** | **2025** | **2026** |
| **1. Dochody ogółemX** | | | | | 0,00 | | 11 980 391,31 | 18 358 285,17 | 17 589 024,02 | 19 318 398,47 | 20 737 979,48 | 35 255 719,60 | 29 518 559,98 | 37 562 922,59 | 32 919 089,00 |
| 1.1 | Dochody bieżąceX, z tego: | | | | 0,00 | | 11 624 804,72 | 12 492 111,37 | 13 789 278,34 | 18 639 744,01 | 16 711 393,66 | 17 556 787,07 | 16 565 609,73 | 21 406 230,17 | 22 801 410,00 |
| 1.1.1 |  | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | | | 0,00 | | 1 604 458,00 | 1 375 838,00 | 1 464 045,00 | 4 357 548,57 | 1 474 872,00 | 1 771 547,00 | 1 972 624,00 | 5 329 543,08 | 6 112 986,00 |
| 1.1.2 |  | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | | | 0,00 | | 14 863,07 | 13 951,76 | 14 895,66 | 19 234,07 | 25 283,00 | 27 699,00 | 27 699,00 | 48 840,46 | 56 020,00 |
| 1.1.3 |  | z subwencji ogólnej | | | 0,00 | | 4 433 247,00 | 4 754 141,00 | 5 301 378,00 | 4 915 370,00 | 7 348 295,95 | 6 559 285,00 | 7 358 208,00 | 4 681 403,45 | 5 326 205,00 |
| 1.1.4 |  | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżąceX[[3]](#footnote-4)2) | | | 0,00 | | 4 062 464,11 | 4 215 508,49 | 4 576 742,04 | 5 499 858,30 | 3 140 141,66 | 2 580 956,44 | 3 140 205,01 | 2 331 704,10 | 1 714 694,00 |
| 1.1.5 |  | pozostałe dochody bieżące[[4]](#footnote-5)3), w tym: | | | 0,00 | | 1 509 772,54 | 2 132 672,12 | 2 432 217,64 | 3 847 733,07 | 4 722 801,05 | 6 617 299,63 | 4 066 873,72 | 9 014 739,08 | 9 591 505,00 |
| 1.1.5.1 |  |  | z podatku od nieruchomości | | 0,00 | | 377 872,70 | 519 238,18 | 597 663,76 | 1 538 415,83 | 1 578 418,45 | 1 810 000,00 | 1 596 807,87 | 2 960 000,00 | 3 105 140,00 |
| 1.2 | Dochody majątkoweX, w tym: | | | | 0,00 | | 355 586,59 | 5 866 173,80 | 3 799 745,68 | 678 654,46 | 4 026 585,82 | 17 698 932,53 | 12 952 950,25 | 16 156 692,42 | 10 117 679,00 |
| 1.2.1 |  | ze sprzedaży majątkuX | | | 0,00 | | 0,00 | 10 462,96 | 94 975,93 | 66 624,46 | 15 753,82 | 631 724,00 | 74 300,00 | 1 067 260,00 | 117 679,00 |
| 1.2.2 |  | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | | 0,00 | | 355 586,59 | 5 855 710,84 | 3 704 769,75 | 612 030,00 | 4 010 832,00 | 17 067 208,53 | 12 878 650,25 | 15 089 432,42 | 10 000 000,00 |
| **2. Wydatki ogółemX** | | | | | 0,00 | | 11 615 565,13 | 15 690 075,78 | 15 759 738,52 | 18 682 096,94 | 26 870 299,99 | 40 057 719,40 | 34 000 140,74 | 37 483 341,62 | 31 919 089,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżąceX, w tym: | | | | 0,00 | | 11 228 642,71 | 11 845 185,33 | 13 324 492,44 | 17 144 187,75 | 16 187 562,07 | 17 847 450,30 | 17 797 237,95 | 20 062 090,07 | 18 852 004,00 |
| 2.1.1 |  | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | | 0,00 | | 4 518 204,35 | 4 666 945,13 | 5 214 421,61 | 5 911 192,69 | 6 858 904,84 | 8 598 036,47 | 8 306 351,65 | 9 828 326,81 | 10 321 702,00 |
| 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 | | 28 527,47 | 26 851,36 | 39 867,67 | 72 890,87 | 32 167,10 | 311 000,00 | 432 036,19 | 472 100,00 | 253 000,00 |
| 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 | | 386 922,42 | 3 844 890,45 | 2 435 246,08 | 1 537 909,19 | 10 682 737,92 | 22 210 269,10 | 16 202 902,79 | 17 421 251,55 | 13 067 085,00 |
| 2.2.1 |  | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | | | 0,00 | | 386 922,42 | 3 844 890,45 | 2 435 246,08 | 1 537 909,19 | 7 682 737,92 | 22 210 269,10 | 16 202 902,79 | 17 421 251,55 | 13 067 085,00 |
| 2.2.1.1 |  |  | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 0,00 | | 40 802,79 | 185 425,62 | 524 016,36 | 4 546,60 | 102 006,30 | 417 730,35 | 1 017 882,35 | 1 846 600,00 | 0,00 |
| **3. Wynik budżetuX** | | | | | 0,00 | | 364 826,18 | 2 668 209,39 | 1 829 285,50 | 636 301,53 | -6 132 320,51 | -4 801 999,80 | -4 481 580,76 | 79 580,97 | 1 000 000,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych[[5]](#footnote-6)4) | | | | 0,00 | | 364 826,18 | 450 000,00 | 182 200,00 | 636 301,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79 580,97 | 1 000 000,00 |
| **4. Przychody budżetuX** | | | | | 0,00 | | 378 458,71 | 932 424,89 | 3 550 634,28 | 5 160 219,78 | 9 934 320,31 | 5 498 529,80 | 5 498 529,80 | 6 320 419,03 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowychX, w tym: | | | | 0,00 | | 300 000,00 | 744 401,00 | 400 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 |
| 4.1.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | | 300 000,00 | 744 401,00 | 0,00 | 0,00 | 1 198 000,20 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłychX[[6]](#footnote-7)5), w tym: | | | | 0,00 | | 0,00 | 477,16 | 3 062 721,95 | 3 296 025,93 | 4 534 320,31 | 476 390,93 | 476 390,93 | 236 774,07 | 0,00 |
| 4.2.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | | 0,00 | 477,16 | 0,00 | 0,00 | 4 534 320,31 | 476 390,93 | 476 390,93 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawyX, w tym: | | | | 0,00 | | 78 458,71 | 150 046,73 | 50 412,33 | 1 864 193,85 | 400 000,00 | 2 795 198,87 | 2 795 198,87 | 83 644,96 | 0,00 |
| 4.3.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | | 0,00 | 150 046,73 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 2 325 608,87 | 2 005 189,84 | 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 | 130 410,00 | 130 410,00 | 0,00 | 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 | 37 500,00 | 37 500,00 | 0,00 | 0,00 | 96 530,00 | 96 530,00 | 0,00 | 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 | | 592 761,00 | 487 500,00 | 219 700,00 | 862 201,00 | 530 410,00 | 696 530,00 | 696 530,00 | 6 400 000,00 | 1 000 000,00 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowychX, w tym: | | | | 0,00 | | 592 761,00 | 450 000,00 | 182 200,00 | 862 201,00 | 400 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 6 400 000,00 | 1 000 000,00 |
| 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 | 6 000 000,00 | 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 | 6 000 000,00 | x |
| 5.1.1.3.1 |  |  |  | środkami nowego zobowiązania | | x | x | x | x | x | x | x | x | 6 000 000,00 | 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 | 37 500,00 | 37 500,00 | 0,00 | 130 410,00 | 96 530,00 | 96 530,00 | 0,00 | 0,00 |
| **6. Kwota długuX, w tym:** | | | | | 0,00 | | 750 000,00 | 1 044 401,00 | 1 262 201,00 | 400 000,00 | 5 000 000,00 | 6 400 000,00 | 6 400 000,00 | 6 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 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 | | 396 162,01 | 646 926,04 | 464 785,90 | 1 495 556,26 | 523 831,59 | -290 663,23 | -1 231 628,22 | 1 344 140,10 | 3 949 406,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[[8]](#footnote-9)7) a wydatkami bieżącymiX | | | | 0,00 | | 474 620,72 | 797 449,93 | 3 577 920,18 | 6 655 776,04 | 5 458 151,90 | 3 111 336,57 | 2 170 371,58 | 1 664 559,13 | 3 949 406,00 |
| **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% | 4,57% | 5,94% |
| 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 | 4,39% | -5,37% | 9,54% | 21,22% |
| 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 | 7,24% | 7,42% |
| 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 | 3,99% | 6,03% |
| 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 | NIE | TAK |
| **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 | | 19 615,93 | 108 676,80 | 38 584,55 | 4 808,60 | 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 | | 19 615,93 | 108 676,80 | 38 584,55 | 4 808,60 | 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 | | 19 615,93 | 94 108,79 | 34 834,58 | 4 808,60 | 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 | | 205 586,59 | 354 263,96 | 197 309,52 | 151 030,00 | 0,00 | 1 871 478,53 | 2 301 199,54 | 1 038 476,20 | 3 800 000,00 |
| 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 | | 205 586,59 | 354 263,96 | 197 309,52 | 151 030,00 | 0,00 | 1 871 478,53 | 2 301 199,54 | 1 038 476,20 | 3 800 000,00 |
| 9.2.1.1 |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | | 205 586,59 | 141 054,84 | 197 309,52 | 142 116,76 | 0,00 | 1 702 262,46 | 1 976 637,63 | 773 999,08 | 3 000 000,00 |
| 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 | | 39 750,03 | 119 599,00 | 29 771,75 | 38 483,95 | 57 907,93 | 6 100,00 | 3 772,00 | 2 861,64 | 340 000,00 |
| 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 | | 39 750,03 | 119 599,00 | 29 771,75 | 38 483,95 | 57 907,93 | 6 100,00 | 3 772,00 | 2 861,64 | 272 000,00 |
| 9.3.1.1 |  |  | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | | 29 527,11 | 97 642,03 | 23 249,78 | 32 859,98 | 43 008,08 | 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 | | | | 0,00 | | 26 702,07 | 280 653,08 | 352 712,00 | 110 827,50 | 629 693,04 | 1 435 662,52 | 1 549 662,62 | 358 595,43 | 4 640 000,00 |
| 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 | | 26 702,07 | 280 653,08 | 352 712,00 | 110 827,50 | 629 693,04 | 1 435 662,52 | 1 549 662,62 | 358 595,43 | 4 640 000,00 |
| 9.4.1.1 |  |  | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 0,00 | | 16 281,75 | 147 785,49 | 211 627,20 | 100 000,00 | 557 146,63 | 1 007 196,45 | 1 126 251,57 | 290 795,29 | 3 800 000,00 |
| **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 | 2 040 124,00 | 4 230 451,57 | 13 058 384,65 | 14 797 938,00 | 14 797 938,00 | 17 016 000,00 | 9 644 000,00 |
| 10.1.1 |  | bieżące | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 1 620 124,00 | 1 687 051,57 | 2 337 000,00 | 2 061 938,00 | 2 061 938,00 | 2 178 000,00 | 2 759 000,00 |
| 10.1.2 |  | majątkowe | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | 2 543 400,00 | 10 721 384,65 | 12 736 000,00 | 12 736 000,00 | 14 838 000,00 | 6 885 000,00 |
| 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 | | 592 761,00 | 450 000,00 | 182 200,00 | 862 201,00 | 6 400 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 400 000,00 | 1 000 000,00 |
| 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** | | | | | **2027** | | **2028**[[10]](#footnote-11)9) | | **2029** | | **2030** | | **2031** | |
| **1. Dochody ogółemX** | | | | | 25 271 055,00 | | 23 594 645,00 | | 24 135 695,00 | | 24 774 087,00 | | 25 525 909,00 | |
| 1.1 | Dochody bieżąceX, z tego: | | | | 22 871 055,00 | | 22 894 645,00 | | 23 485 695,00 | | 24 124 087,00 | | 24 727 189,00 | |
| 1.1.1 |  | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | | | 6 302 489,00 | | 6 478 959,00 | | 6 660 370,00 | | 6 826 879,00 | | 6 997 551,00 | |
| 1.1.2 |  | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | | | 57 757,00 | | 59 374,00 | | 61 036,00 | | 62 562,00 | | 64 126,00 | |
| 1.1.3 |  | z subwencji ogólnej | | | 5 491 317,00 | | 5 445 074,00 | | 5 803 136,00 | | 5 948 214,00 | | 6 096 919,00 | |
| 1.1.4 |  | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżąceX3 | | | 1 767 850,00 | | 1 800 350,00 | | 1 868 236,00 | | 1 914 942,00 | | 1 962 816,00 | |
| 1.1.5 |  | pozostałe dochody bieżące4, w tym: | | | 9 251 642,00 | | 9 110 888,00 | | 9 092 917,00 | | 9 371 490,00 | | 9 605 777,00 | |
| 1.1.5.1 |  |  | z podatku od nieruchomości | | 3 198 299,00 | | 3 385 051,00 | | 3 274 232,00 | | 3 356 088,00 | | 3 439 990,00 | |
| 1.2 | Dochody majątkoweX, w tym: | | | | 2 400 000,00 | | 700 000,00 | | 650 000,00 | | 650 000,00 | | 798 720,00 | |
| 1.2.1 |  | ze sprzedaży majątkuX | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 1.2.2 |  | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | | 2 400 000,00 | | 700 000,00 | | 650 000,00 | | 650 000,00 | | 798 720,00 | |
| **2. Wydatki ogółemX** | | | | | 24 271 055,00 | | 22 594 645,00 | | 23 135 695,00 | | 23 774 087,00 | | 24 525 909,00 | |
| 2.1 | Wydatki bieżąceX, w tym: | | | | 19 428 425,00 | | 19 984 883,00 | | 20 445 222,00 | | 20 932 627,00 | | 21 430 693,00 | |
| 2.1.1 |  | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | | 10 768 116,00 | | 11 196 149,00 | | 11 495 646,00 | | 11 794 533,00 | | 12 092 345,00 | |
| 2.1.2 |  | z tytułu poręczeń i gwarancjiX, w tym: | | | 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 | |
| 2.1.3 |  | wydatki na obsługę długuX, w tym: | | | 208 000,00 | | 120 000,00 | | 71 000,00 | | 38 000,00 | | 12 000,00 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 2.2 | Wydatki majątkoweX, w tym: | | | | 4 842 630,00 | | 2 609 762,00 | | 2 690 473,00 | | 2 841 460,00 | | 3 095 216,00 | |
| 2.2.1 |  | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | | | 4 842 630,00 | | 2 609 762,00 | | 2 690 473,00 | | 2 841 460,00 | | 3 095 216,00 | |
| 2.2.1.1 |  |  | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| **3. Wynik budżetuX** | | | | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych5 | | | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | |
| **4. Przychody budżetuX** | | | | | 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 | |
| 4.1.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 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 | |
| 4.2.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 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 | |
| 4.3.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 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 | |
| 4.4.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 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 | |
| 4.5.1 |  | na pokrycie deficytu budżetuX | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| **5. Rozchody budżetuX** | | | | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowychX, w tym: | | | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 5.1.1.3.1 |  |  |  | środkami nowego zobowiązania | 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 | |
| 5.1.1.3.3 |  |  |  | innymi środkami | 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 | |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długuX | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| **6. Kwota długuX, w tym:** | | | | | 4 000 000,00 | | 3 000 000,00 | | 2 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 0,00 | |
| 6.1 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatkówX | | | | 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 | | | | 3 442 630,00 | | 2 909 762,00 | | 3 040 473,00 | | 3 191 460,00 | | 3 296 496,00 | |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki8 a wydatkami bieżącymiX | | | | 3 442 630,00 | | 2 909 762,00 | | 3 040 473,00 | | 3 191 460,00 | | 3 296 496,00 | |
| **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 | | | | 5,72% | | 5,31% | | 4,95% | | 4,67% | | 4,45% | |
| 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 | | | | 17,30% | | 14,36% | | 14,39% | | 14,54% | | 14,53% | |
| 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 | | | | 9,61% | | 10,89% | | 12,02% | | 12,26% | | 13,68% | |
| 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 | | | 8,22% | | 9,49% | | 10,63% | | 10,87% | | 12,28% | |
| 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 | |
| 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 | |
| **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 | |
| 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 | |
| 9.1.1.1 |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 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 | | | | 2 400 000,00 | | 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: | | | 2 400 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 9.2.1.1 |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 2 000 000,00 | | 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 | | | | 210 000,00 | | 130 000,00 | | 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 | |
| 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 | |
| 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 | | | | 2 830 000,00 | | 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: | | | 2 830 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 9.4.1.1 |  |  | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 2 520 000,00 | | 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: | | | | 7 122 000,00 | | 4 202 000,00 | | 4 644 000,00 | | 2 746 000,00 | | 2 860 000,00 | |
| 10.1.1 |  | bieżące | | | 2 720 000,00 | | 2 702 000,00 | | 2 644 000,00 | | 2 746 000,00 | | 2 860 000,00 | |
| 10.1.2 |  | majątkowe | | | 4 402 000,00 | | 1 500 000,00 | | 2 000 000,00 | | 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętychX | | | | 1 400 000,00 | | 1 600 000,00 | | 600 000,00 | | 650 000,00 | | 750 000,00 | |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające długX, w tym: | | | | 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 | |
| 10.7.2 |  | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczkaX, w tym: | | | 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 | |
| 10.7.2.1.1 |  |  |  | dokonywana w formie wydatku bieżącegoX | 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 | |
| 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 | |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | | | | 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 | |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9 | | | | 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 XV/116/2025  
Rady Gminy Gręboszów  
z dnia 11 września 2025 r.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łącznie nakłady finansowe | | 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)** | | | | **48 377 000,00** | | **17 016 000,00** | | **9 644 000,00** | | **7 122 000,00** | | **4 202 000,00** | | **4 644 000,00** | | **2 746 000,00** | | **2 860 000,00** | | **48 377 000,00** | |
| **1.a** | **- wydatki bieżące** | | | | **18 609 000,00** | | **2 178 000,00** | | **2 759 000,00** | | **2 720 000,00** | | **2 702 000,00** | | **2 644 000,00** | | **2 746 000,00** | | **2 860 000,00** | | **18 609 000,00** | |
| **1.b** | **- wydatki majątkowe** | | | | **29 768 000,00** | | **14 838 000,00** | | **6 885 000,00** | | **4 402 000,00** | | **1 500 000,00** | | **2 000 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **29 768 000,00** | |
| **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:** | | | | **8 400 000,00** | | **250 000,00** | | **4 980 000,00** | | **3 040 000,00** | | **130 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **8 400 000,00** | |
| **1.1.1** | **- wydatki bieżące** | | | | **680 000,00** | | **0,00** | | **340 000,00** | | **210 000,00** | | **130 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **680 000,00** | |
| 1.1.1.1 | Rozbudowa, przebudowa i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gręboszowie - | Urząd Gminy Gręboszów | 2025 | 2027 | 100 000,00 | | 0,00 | | 100 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 100 000,00 | |
| 1.1.1.2 | Wdrażanie Programu ochrony powietrza w Gminie Gręboszów - Projekt związany z zatrudnieniem ekodoradcy, - | GRĘBOSZÓW | 2026 | 2028 | 580 000,00 | | 0,00 | | 240 000,00 | | 210 000,00 | | 130 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 580 000,00 | |
| **1.1.2** | **- wydatki majątkowe** | | | | **7 720 000,00** | | **250 000,00** | | **4 640 000,00** | | **2 830 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **7 720 000,00** | |
| 1.1.2.1 | Realizacja zadania "Cyberbezpieczny samorząd" - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa jednostek gminnych | Urząd Gminy Gręboszów | 2025 | 2026 | 260 000,00 | | 250 000,00 | | 10 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 260 000,00 | |
| 1.1.2.2 | Rozbudowa, przebudowa i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gręboszowie - | Urząd Gminy Gręboszów | 2025 | 2027 | 1 120 000,00 | | 0,00 | | 1 100 000,00 | | 20 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 1 120 000,00 | |
| 1.1.2.3 | Zagospodarowanie centrum miejscowości Gręboszów - Stworzenie warunków do wzmocnienia integracji społecznej mieszkańców | Urząd Gminy Gręboszów | 2026 | 2027 | 540 000,00 | | 0,00 | | 530 000,00 | | 10 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 540 000,00 | |
| 1.1.2.4 | Działania inwestycyjne w zakresie budowy infrastruktury Klastra Energii Energetyczne Powiśle - Odnawialne Źródła Energii - Budowa instalacji fotowoltaicznych oraz zakup i montaż magazynów energii | Urząd Gminy Gręboszów | 2025 | 2027 | 5 800 000,00 | | 0,00 | | 3 000 000,00 | | 2 800 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 5 800 000,00 | |
| **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** | |
| **1.2.1** | **- wydatki bieżące** | | | | **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** | |
| **1.3** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego** | | | | **39 977 000,00** | | **16 766 000,00** | | **4 664 000,00** | | **4 082 000,00** | | **4 072 000,00** | | **4 644 000,00** | | **2 746 000,00** | | **2 860 000,00** | | **39 977 000,00** | |
| **1.3.1** | **- wydatki bieżące** | | | | **17 929 000,00** | | **2 178 000,00** | | **2 419 000,00** | | **2 510 000,00** | | **2 572 000,00** | | **2 644 000,00** | | **2 746 000,00** | | **2 860 000,00** | | **17 929 000,00** | |
| 1.3.1.1 | Licencje i programy komputerowe - | GRĘBOSZÓW | 2025 | 2031 | 910 000,00 | | 100 000,00 | | 110 000,00 | | 120 000,00 | | 130 000,00 | | 140 000,00 | | 150 000,00 | | 160 000,00 | | 910 000,00 | |
| 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 | 2025 | 2031 | 5 060 000,00 | | 660 000,00 | | 700 000,00 | | 720 000,00 | | 730 000,00 | | 740 000,00 | | 750 000,00 | | 760 000,00 | | 5 060 000,00 | |
| 1.3.1.3 | Obsługa bankowa budżetu Gminy Gręboszów na podstawie art. 264 uofp - | Urząd Gminy Gręboszów | 2025 | 2031 | 159 000,00 | | 18 000,00 | | 19 000,00 | | 20 000,00 | | 22 000,00 | | 24 000,00 | | 26 000,00 | | 30 000,00 | | 159 000,00 | |
| 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 | 2025 | 2031 | 2 680 000,00 | | 300 000,00 | | 350 000,00 | | 370 000,00 | | 390 000,00 | | 400 000,00 | | 420 000,00 | | 450 000,00 | | 2 680 000,00 | |
| 1.3.1.5 | Wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Gręboszów - Wywóż śmieci | GRĘBOSZÓW | 2025 | 2031 | 5 950 000,00 | | 700 000,00 | | 830 000,00 | | 840 000,00 | | 850 000,00 | | 880 000,00 | | 900 000,00 | | 950 000,00 | | 5 950 000,00 | |
| 1.3.1.6 | Zimowe utrzymanie dróg publicznych - | Urząd Gminy Gręboszów | 2025 | 2031 | 3 170 000,00 | | 400 000,00 | | 410 000,00 | | 440 000,00 | | 450 000,00 | | 460 000,00 | | 500 000,00 | | 510 000,00 | | 3 170 000,00 | |
| **1.3.2** | **- wydatki majątkowe** | | | | **22 048 000,00** | | **14 588 000,00** | | **2 245 000,00** | | **1 572 000,00** | | **1 500 000,00** | | **2 000 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **22 048 000,00** | |
| 1.3.2.1 | Budowa budynku szatni sportowej z zapleczem sanitarnym przy boisku w miejscowości Ujście Jezuickie - | Urząd Gminy Gręboszów | 2025 | 2026 | 1 300 000,00 | | 1 157 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 1 300 000,00 | |
| 1.3.2.2 | Budowa publicznego przedszkola ze żłobkiem wraz z instalacjami infrastruktury technicznej w miejscowości Gręboszów - Budowa przedszkola publicznego wraz ze żłobkiem | Urząd Gminy Gręboszów | 2025 | 2026 | 9 231 000,00 | | 9 231 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 9 231 000,00 | |
| 1.3.2.3 | Zagospodarowanie terenu przy publicznym przedszkolu ze żłobkiem w miejscowości Gręboszów - | GRĘBOSZÓW | 2025 | 2026 | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 3 000 000,00 | |
| 1.3.2.4 | Przebudowa kanału Hubenickiego na terenie Gminy Gręboszów - | GRĘBOSZÓW | 2025 | 2029 | 7 200 000,00 | | 1 200 000,00 | | 1 000 000,00 | | 1 500 000,00 | | 1 500 000,00 | | 2 000 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 7 200 000,00 | |
| 1.3.2.5 | Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego w ramach projektu „Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie - Straż pożarna” - | Urząd Gminy Gręboszów | 2026 | 2027 | 1 100 000,00 | | 0,00 | | 1 038 000,00 | | 62 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 1 100 000,00 | |
| 1.3.2.6 | Rozbudowa DW 973 na terenie gminy Gręboszów - | Urząd Gminy Gręboszów | 2026 | 2027 | 217 000,00 | | 0,00 | | 207 000,00 | | 10 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 217 000,00 | |

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

Załącznik nr 3 do uchwały nr XV/116/2025  
Rady Gminy Gręboszów  
z dnia 11 września 2025 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2025-2031**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów:

1) dochody ogółem zwiększono o 211 680,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 314 270,27 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 102 590,00 zł;

2) wydatki ogółem zwiększono o 211 680,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 733 426,04 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 521 745,77 zł;

3) wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

**Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| **Dochody ogółem** | **37 351 242,32** | **+211 680,27** | **37 562 922,59** |
| **Dochody bieżące** | **21 091 959,90** | **+314 270,27** | **21 406 230,17** |
| Dotacje bieżące | 2 025 086,25 | +306 617,85 | 2 331 704,10 |
| Pozostałe | 9 007 086,66 | +7 652,42 | 9 014 739,08 |
| **Dochody majątkowe** | **16 259 282,42** | **-102 590,00** | **16 156 692,42** |
| **Wydatki ogółem** | **37 271 661,35** | **+211 680,27** | **37 483 341,62** |
| **Wydatki bieżące** | **19 328 664,03** | **+733 426,04** | **20 062 090,07** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 9 690 330,63 | +137 996,18 | 9 828 326,81 |
| Obsługa długu | 355 000,00 | +117 100,00 | 472 100,00 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 9 283 333,40 | +478 329,86 | 9 761 663,26 |
| **Wydatki majątkowe** | **17 942 997,32** | **-521 745,77** | **17 421 251,55** |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2026 | 10 217 679,00 | -100 000,00 | 10 117 679,00 |
| 2027 | 700 000,00 | +1 700 000,00 | 2 400 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

**Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2026 | 13 167 085,00 | -100 000,00 | 13 067 085,00 |
| 2027 | 2 742 630,00 | +2 100 000,00 | 4 842 630,00 |
| 2028 | 2 009 762,00 | +600 000,00 | 2 609 762,00 |
| 2029 | 3 090 473,00 | -400 000,00 | 2 690 473,00 |
| 2030 | 3 191 460,00 | -350 000,00 | 2 841 460,00 |
| 2031 | 3 345 216,00 | -250 000,00 | 3 095 216,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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

**Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2026 | 295 425,00 | -42 425,00 | 253 000,00 |
| 2027 | 211 325,00 | -3 325,00 | 208 000,00 |
| 2028 | 128 525,00 | -8 525,00 | 120 000,00 |
| 2029 | 72 862,00 | -1 862,00 | 71 000,00 |
| 2030 | 39 462,00 | -1 462,00 | 38 000,00 |
| 2031 | 12 250,00 | -250,00 | 12 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów:

1) przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 6 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 6 000 000,00 zł; są to przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;

2) rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 6 000 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 6 000 000,00 zł - wcześniejsza spłata zaciągniętego długu, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

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

**Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| **Przychody budżetu** | **320 419,03** | **+6 000 000,00** | **6 320 419,03** |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 0,00 | +6 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| **Rozchody budżetu** | **400 000,00** | **+6 000 000,00** | **6 400 000,00** |
| Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji | 400 000,00 | +6 000 000,00 | 6 400 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 r. dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2027 | 1 400 000,00 | -400 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2028 | 1 600 000,00 | -600 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2029 | 600 000,00 | +400 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2030 | 650 000,00 | +350 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2031 | 750 000,00 | +250 000,00 | 1 000 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 6 000 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2025-2031. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

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 2025-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gręboszów**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Zobowiązanie historyczne [zł]** | **Zobowiązanie planowane [zł]** | **Zobowiązania razem [zł]** |
| 2025 | 400 000,00 | 6 000 000,00 | 6 400 000,00 |
| 2026 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 2027 | 1 400 000,00 | -400 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2028 | 1 600 000,00 | -600 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2029 | 600 000,00 | 400 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2030 | 650 000,00 | 350 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2031 | 750 000,00 | 250 000,00 | 1 000 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**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)** |
| 2025 | 4,57% | 7,24% | TAK | 3,99% | NIE |
| 2026 | 5,94% | 7,42% | TAK | 6,03% | TAK |
| 2027 | 5,72% | 9,61% | TAK | 8,22% | TAK |
| 2028 | 5,31% | 10,89% | TAK | 9,49% | TAK |
| 2029 | 4,95% | 12,02% | TAK | 10,63% | TAK |
| 2030 | 4,67% | 12,26% | TAK | 10,87% | TAK |
| 2031 | 4,45% | 13,68% | TAK | 12,28% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Gmina Gręboszów nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych po wykonaniu roku poprzedzającego. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- w 2025 roku wyniesie 29,32%;

- w 2026 roku wyniesie 23,58%;

- w 2027 roku wyniesie 18,95%;

- w 2028 roku wyniesie 14,22%;

- w 2029 roku wyniesie 9,25%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2022-2029 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1) działania inwestycyjne w zakresie budowy infrastruktury Klastra Energii Energetyczne Powiśle - Odnawialne Źródła Energii – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 800 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 800 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Gręboszów.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) realizacja zadania „Cyberbezpieczny samorząd” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania, o kwotę 10 000,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym, o kwotę 72 223,80 zł;

c) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026, o kwotę 62 223,80 zł,

2.W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

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

a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026, o kwotę 143 000,00 zł;

2) budowa publicznego przedszkola ze żłobkiem wraz z instalacjami infrastruktury technicznej w miejscowości Gręboszów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania, o kwotę 2 930 000,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026, o kwotę 2 930 000,00 zł,

3) zagospodarowanie terenu przy publicznym przedszkolu ze żłobkiem w miejscowości Gręboszów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania, o kwotę 2 000 000,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026, o kwotę 2 000 000,00 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.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2025 | 14 765 776,20 | +72 223,80 | 14 838 000,00 |
| 2026 | 9 020 223,80 | -2 135 223,80 | 6 885 000,00 |
| 2027 | 1 602 000,00 | +2 800 000,00 | 4 402 000,00 |

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 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907, z 2025 r. poz. 39, z 2022 r. poz. 1079 i 1180) [↑](#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)