

**UCHWAŁA NR LIV/435/2023
RADY GMINY GRĘBOSZÓW**

z dnia 23 października 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2023 – 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.¹⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLV/363/2022 Rady Gminy Gręboszów z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2023 - 2028, dokonuje się następujących zmian:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały, dotyczący prognozy kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2023 – 2028, 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 XLV/363/2022 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

Marek Mosio

¹⁾z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641 i 1872)

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	Wykonanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykonanie 2022	2023	2024
1. Dochody ogółem^x		0,00	0,00	0,00	11 980 391,31	18 358 285,17	17 589 024,02	16 080 215,32	19 318 398,47	23 646 779,70	41 619 184,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	11 624 804,72	12 492 111,37	13 789 278,34	13 815 383,32	18 639 744,01	18 289 005,46	20 609 184,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	1 604 458,00	1 375 838,00	1 464 045,00	1 469 130,00	4 357 548,57	1 474 872,00	1 559 825,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	14 863,07	13 951,76	14 895,66	19 412,00	19 234,07	25 283,00	26 739,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	4 433 247,00	4 754 141,00	5 301 378,00	4 904 617,00	4 915 370,00	7 248 295,95	7 834 661,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	0,00	0,00	0,00	4 062 464,11	4 215 508,49	4 576 742,04	3 617 627,34	5 499 858,30	3 180 993,45	3 440 678,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ³⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	1 509 772,54	2 132 672,12	2 432 217,64	3 804 596,98	3 847 733,07	6 359 561,06	7 747 281,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	377 872,70	519 238,18	597 663,76	1 635 000,00	1 538 415,83	1 910 000,00	2 020 016,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	355 586,59	5 866 173,80	3 799 745,68	2 264 832,00	678 654,46	5 357 774,24	21 010 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 462,96	94 975,93	1 303 832,00	66 624,46	193 875,00	3 610 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	355 586,59	5 855 710,84	3 704 769,75	961 000,00	612 030,00	5 163 899,24	17 400 000,00
2. Wydatki ogółem^x		0,00	0,00	0,00	11 615 565,13	15 690 075,78	15 759 738,52	22 315 435,10	18 682 096,94	33 181 100,01	41 019 184,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	11 228 642,71	11 845 185,33	13 324 492,44	15 337 805,26	17 144 187,75	17 704 641,05	14 311 184,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	4 518 204,35	4 666 945,13	5 214 421,61	6 172 710,05	5 911 192,69	6 853 596,57	6 960 371,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , 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 ustawy ^x	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 długu ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	28 527,47	26 851,36	39 867,67	87 580,00	72 890,87	14 200,00	50 000,00
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 krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	386 922,42	3 844 890,45	2 435 246,08	6 977 629,84	1 537 909,19	15 476 458,96	26 708 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	386 922,42	3 844 890,45	2 435 246,08	6 977 629,84	1 537 909,19	12 476 458,96	26 708 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	40 802,79	185 425,62	524 016,36	298 000,00	4 546,60	200 000,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		0,00	0,00	0,00	364 826,18	2 668 209,39	1 829 285,50	-6 235 219,78	636 301,53	-9 534 320,31	600 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	364 826,18	450 000,00	182 200,00	0,00	636 301,53	0,00	0,00
4. Przychody budżetu^x		0,00	0,00	0,00	378 458,71	932 424,89	3 550 634,28	6 597 284,78	5 160 219,78	10 160 633,31	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	300 000,00	744 401,00	400 000,00	1 357 201,00	0,00	5 000 000,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	300 000,00	744 401,00	0,00	1 075 000,00	0,00	4 600 000,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x5)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	477,16	3 062 721,95	5 160 219,78	3 296 025,93	4 534 320,31	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	477,16	0,00	5 160 219,78	0,00	4 534 320,31	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	78 458,71	150 046,73	50 412,33	0,00	1 864 193,85	400 000,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	150 046,73	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 864,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	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 długu ^{x6)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00	226 313,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		0,00	0,00	0,00	592 761,00	487 500,00	219 700,00	362 065,00	862 201,00	626 313,00	600 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	592 761,00	450 000,00	182 200,00	282 201,00	862 201,00	400 000,00	600 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , 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 ustawy ^x	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 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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.

⁶⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

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 zobowiązań ^x	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 długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00	37 500,00	79 864,00	0,00	226 313,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		0,00	0,00	0,00	750 000,00	1 044 401,00	1 262 201,00	2 337 201,00	400 000,00	5 000 000,00	4 400 000,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 bieżącymi ^x	0,00	0,00	0,00	396 162,01	646 926,04	464 785,90	-1 522 421,94	1 495 556,26	584 364,41	6 298 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	0,00	0,00	0,00	474 620,72	797 449,93	3 577 920,18	3 717 661,84	6 655 776,04	5 518 684,72	6 298 000,00
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%	2,74%	3,79%
8.1_vROD_2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,04
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	-13,56%	12,19%	4,47%	37,03%
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	-0,77%	12,70%	5,76%	58,06%
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	9,17%	8,29%
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 budżetowy ^x	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 budżetowy ^x	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,32	0,21
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 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	19 615,93	108 676,80	38 584,55	4 808,60	4 808,60	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 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	19 615,93	108 676,80	38 584,55	4 808,60	4 808,60	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	19 615,93	94 108,79	34 834,58	4 808,60	4 808,60	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	205 586,59	354 263,96	197 309,52	100 000,00	151 030,00	1 153 067,24	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	205 586,59	354 263,96	197 309,52	100 000,00	151 030,00	1 153 067,24	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	205 586,59	141 054,84	197 309,52	100 000,00	142 116,76	1 153 067,24	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 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	39 750,03	119 599,00	29 771,75	57 126,20	38 483,95	77 030,00	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 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	39 750,03	119 599,00	29 771,75	57 126,20	38 483,95	77 030,00	10 000,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	29 527,11	97 642,03	23 249,78	35 686,49	32 859,98	43 008,08	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	0,00	26 702,07	280 653,08	352 712,00	110 827,50	110 827,50	1 281 185,87	2 250 000,00
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	0,00	26 702,07	280 653,08	352 712,00	110 827,50	110 827,50	1 281 185,87	2 250 000,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	16 281,75	147 785,49	211 627,20	100 000,00	100 000,00	1 153 067,24	1 500 000,00
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	0,00	2 040 124,00	4 230 451,57	4 230 451,57	13 058 384,65	12 764 657,35
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 124,00	1 687 051,57	1 687 051,57	2 337 000,00	2 522 000,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	2 543 400,00	2 543 400,00	10 721 384,65	10 242 657,35
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 ustawy ^x	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 zaciągniętych ^x	0,00	0,00	0,00	592 761,00	450 000,00	182 200,00	282 201,00	862 201,00	400 000,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^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	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 bieżącego ^x	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 gwarancji ^x	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty 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-19 ^x	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 splaty zobowiązań ⁸⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie		2025	2026 ⁹⁾	2027	2028
1. Dochody ogółem^x		27 168 125,00	26 282 359,00	19 467 203,00	19 642 871,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	16 518 226,00	18 064 680,00	19 467 203,00	19 642 871,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 608 180,00	1 648 384,00	1 696 187,00	1 745 376,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	27 568,00	28 257,00	29 076,00	29 919,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 015 535,00	6 165 923,00	6 344 735,00	6 428 732,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3}	1 485 339,00	1 552 472,00	1 566 624,00	1 612 056,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	7 381 604,00	8 669 644,00	9 830 581,00	9 826 788,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 082 636,00	2 134 702,00	2 196 608,00	2 260 310,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	10 649 899,00	8 217 679,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	349 899,00	217 679,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		25 768 125,00	25 482 359,00	18 467 203,00	18 442 871,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	14 768 125,00	15 177 359,00	15 591 604,00	16 534 289,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 197 024,00	7 420 132,00	7 631 606,00	7 845 291,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	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 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	45 000,00	30 000,00	20 000,00	10 000,00
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
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 krajowy ^x	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 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	11 000 000,00	10 305 000,00	2 875 599,00	1 908 582,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	11 000 000,00	10 305 000,00	2 875 599,00	1 908 582,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		1 400 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody budżetu^x		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		1 400 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 400 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	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 ustawy ^x	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 ustawy ^x	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		3 000 000,00	2 200 000,00	1 200 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 bieżącymi ^x	1 750 101,00	2 887 321,00	3 875 599,00	3 108 582,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^x	1 750 101,00	2 887 321,00	3 875 599,00	3 108 582,00
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	9,61%	5,03%	5,70%	6,71%
8.1_vROD_2023		0,10	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	12,01%	17,67%	21,76%	17,30%
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	21,02%	8,50%	10,18%	12,11%

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.

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	25,51%	12,18%	13,86%	15,79%
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 budżetowy ^x	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 budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,19	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 ustawy ^x	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 ustawy ^x , w tym:	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
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
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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 ustawy ^x	10 000,00	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 ustawy ^x , w tym:	10 000,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 500,00	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	3 250 000,00	3 100 000,00	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:	3 250 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 000 000,00	2 000 000,00	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:	11 028 000,00	8 186 958,00	2 936 000,00	3 091 000,00
10.1.1	bieżące	2 658 000,00	2 791 000,00	2 936 000,00	3 091 000,00
10.1.2	majątkowe	8 370 000,00	5 395 958,00	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
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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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-19 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	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

Marek Mosio

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 065 000,00	13 058 384,65	12 764 657,35	11 028 000,00	8 186 958,00	2 936 000,00	3 091 000,00	51 065 000,00
1.a	- wydatki bieżące				16 335 000,00	2 337 000,00	2 522 000,00	2 658 000,00	2 791 000,00	2 936 000,00	3 091 000,00	16 335 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 730 000,00	10 721 384,65	10 242 657,35	8 370 000,00	5 395 958,00	0,00	0,00	34 730 000,00
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:				8 546 000,00	26 000,00	2 160 000,00	3 260 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	8 546 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				46 000,00	26 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.1.1.2	Odnawialne Źródła Energii - obsługa projektu - zarządzanie i obsługa projektu	Urząd Gminy Gręboszów	2023	2025	46 000,00	26 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 500 000,00	0,00	2 150 000,00	3 250 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	8 500 000,00
1.1.2.1	Budowa Przedszkola Publicznego wraz ze żłobkiem - zagospodarowanie terenu wraz z infrastrukturą pozostałą -	GRĘBOSZÓW	2024	2026	500 000,00	0,00	150 000,00	250 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.2	Kanalizacja Gminy Gręboszów - budowa sieci kanalizacyjnej wraz z rozbudową sieci wodociągowej -	GRĘBOSZÓW	2024	2026	8 000 000,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				42 519 000,00	13 032 384,65	10 604 657,35	7 768 000,00	5 086 958,00	2 936 000,00	3 091 000,00	42 519 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 289 000,00	2 311 000,00	2 512 000,00	2 648 000,00	2 791 000,00	2 936 000,00	3 091 000,00	16 289 000,00
1.3.1.1	Licencje i programy komputerowe -	GRĘBOSZÓW	2023	2028	447 000,00	65 000,00	70 000,00	72 000,00	75 000,00	80 000,00	85 000,00	447 000,00
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	2023	2028	4 875 000,00	625 000,00	750 000,00	800 000,00	850 000,00	900 000,00	950 000,00	4 875 000,00
1.3.1.3	Obsługa bankowa budżetu Gminy Gręboszów na podstawie art. 264 uofp -	Urząd Gminy Gręboszów	2023	2028	94 000,00	15 000,00	15 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	94 000,00
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	2023	2028	4 350 000,00	600 000,00	650 000,00	700 000,00	750 000,00	800 000,00	850 000,00	4 350 000,00
1.3.1.5	Wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Gręboszów -	Urząd Gminy Gręboszów	2023	2028	4 943 000,00	806 000,00	807 000,00	810 000,00	830 000,00	840 000,00	850 000,00	4 943 000,00
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie dróg publicznych -	Urząd Gminy Gręboszów	2023	2028	1 580 000,00	200 000,00	220 000,00	250 000,00	270 000,00	300 000,00	340 000,00	1 580 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 230 000,00	10 721 384,65	8 092 657,35	5 120 000,00	2 295 958,00	0,00	0,00	26 230 000,00
1.3.2.6	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie - wydatki na realizację programu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy Gręboszów	2023	2025	800 000,00	500 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.7	Remont zapleczy szatniowo - sanitarnych klubów sportowych na terenie gminy Gręboszów - Remont budynków LZS	Urząd Gminy Gręboszów	2024	2025	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.8	Budowa przedszkola publicznego wraz ze żłobkiem - Budowa przedszkola publicznego wraz ze żłobkiem	Urząd Gminy Gręboszów	2023	2026	21 000 000,00	10 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	21 000 000,00
1.3.2.9	Utworzenie Centrum Kultury w Gręboszowie -	GRĘBOSZÓW	2023	2026	3 400 000,00	104 042,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 295 958,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.3.2.10	Wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Gręboszów -	Urząd Gminy Gręboszów	2023	2028	140 000,00	117 342,65	22 657,35	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.11	Budowa obwodnicy Kozłowa i Hubenic w ciągu drogi wojewódzkiej nr 973 - dotacja dla Województwa Małopolskiego -	GRĘBOSZÓW	2024	2025	320 000,00	0,00	300 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00

Przewodniczący Rady Gminy Gręboszów

Marek Mosio

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2023-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów:

1) dochody ogółem zmniejszono o 7 219 398,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 173 659,22 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 9 393 057,76 zł;

2) wydatki ogółem zmniejszono o 2 219 398,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 770 039,05 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 989 437,59 zł;

3) wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 534 320,31 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 866 178,24	-7 219 398,54	23 646 779,70
Dochody bieżące	16 115 346,24	+2 173 659,22	18 289 005,46
Subwencja ogólna	5 529 246,00	+1 719 049,95	7 248 295,95
Dotacje bieżące	2 316 918,84	+864 074,61	3 180 993,45
Pozostałe	6 769 026,40	-409 465,34	6 359 561,06
Dochody majątkowe	14 750 832,00	-9 393 057,76	5 357 774,24
Sprzedaż majątku	740 000,00	-546 125,00	193 875,00
Wydatki ogółem	35 400 498,55	-2 219 398,54	33 181 100,01
Wydatki bieżące	16 934 602,00	+770 039,05	17 704 641,05
Wynagrodzenia i pochodne	6 769 018,11	+84 578,46	6 853 596,57
Obsługa długu	6 000,00	+8 200,00	14 200,00
Pozostałe wydatki bieżące	10 159 583,89	+677 260,59	10 836 844,48
Wydatki majątkowe	18 465 896,55	-2 989 437,59	15 476 458,96
Wynik budżetu	-4 534 320,31	-5 000 000,00	-9 534 320,31

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów:

1) przychody zwiększono o 5 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 5 000 000,00 zł;

2) rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 160 633,31	+5 000 000,00	10 160 633,31
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+5 000 000,00	5 000 000,00
Spląty udzielonych pożyczek	0,00	+226 313,00	226 313,00
Inne przychody	226 313,00	-226 313,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gręboszów na lata 2023-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,74%	4,68%	TAK	9,17%	TAK
2024	0,00%	3,80%	TAK	8,29%	TAK
2025	0,00%	6,52%	TAK	11,01%	TAK
2026	0,00%	2,60%	TAK	6,28%	TAK
2027	0,00%	3,50%	TAK	7,18%	TAK
2028	0,00%	4,00%	TAK	7,68%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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.

Przewodniczący Rady Gminy Gręboszów

Marek Mosio