

**UCHWAŁA NR V/22/24
RADY GMINY GRABOWO**

z dnia 30 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabowo na lata 2024 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć, zgodny z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Edward Chrzanowski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr V/22/24
z dnia 2024-08-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	46 578 999,63	25 447 682,27	1 565 295,00	13 038,00	9 059 639,00	5 174 100,27	9 635 610,00	4 029 531,00	21 131 317,36	150 000,00	20 981 317,36
2025	41 011 846,97	22 739 416,86	2 014 902,00	19 421,00	9 771 289,00	3 322 276,86	7 611 528,00	3 829 486,00	18 272 430,11	50 000,00	16 481 200,00
2026	22 702 942,86	20 864 192,86	1 565 295,00	13 038,00	8 352 055,00	3 322 276,86	7 611 528,00	3 829 486,00	1 838 750,00	0,00	967 000,00
2027	21 831 192,86	20 864 192,86	1 565 295,00	13 038,00	8 352 055,00	3 322 276,86	7 611 528,00	3 829 486,00	967 000,00	0,00	967 000,00
2028	21 831 192,86	20 864 192,86	1 565 295,00	13 038,00	8 352 055,00	3 322 276,86	7 611 528,00	3 829 486,00	967 000,00	0,00	967 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	48 881 284,57	23 539 316,93	11 577 142,06	0,00	0,00	200 000,00	0,00	17 026,00	0,00	25 341 967,64	25 341 967,60	22 500,00
2025	40 261 846,97	20 164 192,86	11 844 264,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00	14 428,00	0,00	20 097 654,11	20 097 654,11	0,00
2026	22 052 942,86	20 164 192,86	11 844 264,00	0,00	0,00	138 000,00	0,00	10 682,00	0,00	1 888 750,00	1 888 750,00	0,00
2027	21 231 192,86	20 164 192,86	11 844 264,00	0,00	0,00	132 000,00	0,00	6 355,00	0,00	1 067 000,00	1 067 000,00	0,00
2028	21 231 192,86	20 164 192,86	11 844 264,00	0,00	0,00	126 000,00	0,00	2 227,00	0,00	1 067 000,00	1 067 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 302 284,94	0,00	3 022 284,94	0,00	0,00	718 177,14	718 177,14	2 304 107,80	1 584 107,80
2025	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	1 908 365,34	4 930 650,28
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	2 575 224,00	2 575 224,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,71%	10,40%	11,14%	10,14%	12,38%	TAK	TAK
2025	3,76%	14,00%	x	10,54%	12,79%	TAK	TAK
2026	3,58%	4,78%	x	11,11%	13,50%	TAK	TAK
2027	3,28%	4,74%	x	9,57%	11,96%	TAK	TAK
2028	3,83%	4,71%	x	7,89%	10,28%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	27 000,00	27 000,00	27 000,00	687 710,13	687 710,13	687 710,13	27 000,00	27 000,00	27 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	497 673,00	497 673,00	494 788,00	24 412 740,74	1 788 194,10	22 624 546,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	19 190 237,53	0,00	19 190 237,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 092 250,00	0,00	1 092 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr V/22/24
z dnia 2024-08-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	44 697 658,27	24 412 740,74	19 190 237,53	1 092 250,00	0,00	44 567 613,27
					B	41 413 464,62	22 641 294,62	17 679 920,00	1 092 250,00	0,00	41 283 419,62
					C	3 284 193,65	1 771 446,12	1 510 317,53	0,00	0,00	3 284 193,65
1.a	- wydatki bieżące				A	1 788 194,10	1 788 194,10	0,00	0,00	0,00	1 788 194,10
					B	1 788 194,10	1 788 194,10	0,00	0,00	0,00	1 788 194,10
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	42 909 464,17	22 624 546,64	19 190 237,53	1 092 250,00	0,00	42 779 419,17
					B	39 625 270,52	20 853 100,52	17 679 920,00	1 092 250,00	0,00	39 495 225,52
					C	3 284 193,65	1 771 446,12	1 510 317,53	0,00	0,00	3 284 193,65
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				A	262 605,00	262 605,00	0,00	0,00	0,00	262 605,00
					B	262 605,00	262 605,00	0,00	0,00	0,00	262 605,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
					B	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa informatycznego	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
					B	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	236 775,00	236 775,00	0,00	0,00	0,00	236 775,00
					B	236 775,00	236 775,00	0,00	0,00	0,00	236 775,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa informatycznego	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	236 775,00	236 775,00	0,00	0,00	0,00	236 775,00
					B	236 775,00	236 775,00	0,00	0,00	0,00	236 775,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	44 435 053,27	24 150 135,74	19 190 237,53	1 092 250,00	0,00	44 305 008,27
					B	41 150 859,62	22 378 689,62	17 679 920,00	1 092 250,00	0,00	41 020 814,62
					C	3 284 193,65	1 771 446,12	1 510 317,53	0,00	0,00	3 284 193,65
1.3.1	- wydatki bieżące				A	1 762 364,10	1 762 364,10	0,00	0,00	0,00	1 762 364,10
					B	1 762 364,10	1 762 364,10	0,00	0,00	0,00	1 762 364,10
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - oczyszczanie miast i wsi	Urząd Gminy Grabowo	2023	2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów,opakowań po nawozach i typu Big Bag - oczyszczanie miast i wsi	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Grabowo - oczyszczanie miast i wsi	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	362 431,00	362 431,00	0,00	0,00	362 431,00
					B	362 431,00	362 431,00	0,00	0,00	362 431,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remont odcinka drogi gminnej nr 104282B realacji Pasichy-Grądy Możdzenie - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	646 280,78	646 280,78	0,00	0,00	646 280,78
					B	646 280,78	646 280,78	0,00	0,00	646 280,78
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont odcinka drogi gminnej nr 104274B do miejscowości Kamińskie - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	753 652,32	753 652,32	0,00	0,00	753 652,32
					B	753 652,32	753 652,32	0,00	0,00	753 652,32
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	42 672 689,17	22 387 771,64	19 190 237,53	1 092 250,00	0,00
					B	39 388 495,52	20 616 325,52	17 679 920,00	1 092 250,00	0,00
					C	3 284 193,65	1 771 446,12	1 510 317,53	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa części drogi gminnej w miejscowości Ciemianka (kolonia Jodłówek) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Grabowo	2021	2024	A	1 050 469,11	1 050 469,11	0,00	0,00	1 050 469,11
					B	1 050 469,11	1 050 469,11	0,00	0,00	1 050 469,11
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dogi gminnej w miejsc. Grądy- Michały w gminie Grabowo - Poprawa ifrastruktury drogowej	Urząd Gminy Grabowo	2021	2024	A	1 336 912,82	1 336 912,82	0,00	0,00	1 206 867,82
					B	1 168 812,82	1 168 812,82	0,00	0,00	1 038 767,82
					C	168 100,00	168 100,00	0,00	0,00	168 100,00
1.3.2.5	Rozbudowa i przebudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody i przebudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Grabowo - poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy Grabowo	2022	2024	A	4 842 596,25	4 840 166,25	0,00	0,00	4 842 596,25
					B	4 840 166,25	4 840 166,25	0,00	0,00	4 840 166,25
					C	2 430,00	0,00	0,00	0,00	2 430,00
1.3.2.8	Przebudowa, renowacja i remont budynku dworu w Grabowie(rok budowy 1852-1865) - poprawa infrastruktury zabytków	Urząd Gminy Grabowo	2023	2024	A	2 874 431,65	2 874 431,65	0,00	0,00	2 874 431,65
					B	2 437 692,00	2 437 692,00	0,00	0,00	2 437 692,00
					C	436 739,65	436 739,65	0,00	0,00	436 739,65
1.3.2.10	Przebudowa drogi ul. Słoneczna Grabowo - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	383 214,53	383 214,53	0,00	0,00	383 214,53
					B	383 214,53	383 214,53	0,00	0,00	383 214,53
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa drogi w miejscowości Wiszowate- etap I - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2025	A	528 815,28	270 465,53	258 349,75	0,00	528 815,28
					B	528 815,28	270 465,53	258 349,75	0,00	528 815,28
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa części drogi gminnej nr 104270B relacji Konopki-Białystok -Wiszowate - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2025	A	1 353 200,00	4 000,00	1 349 200,00	0,00	1 353 200,00
					B	1 353 200,00	4 000,00	1 349 200,00	0,00	1 353 200,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa dróg gminnych we wsi Świdry Podleśne - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2025	A	1 913 000,00	29 000,00	1 884 000,00	0,00	1 913 000,00
					B	1 913 000,00	29 000,00	1 884 000,00	0,00	1 913 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej Nr 104263B od miejscowości Przyborowo do drogi powiatowej - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2025	A	5 604 000,00	74 000,00	5 530 000,00	0,00	5 604 000,00
					B	5 604 000,00	74 000,00	5 530 000,00	0,00	5 604 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	Przebudowa odcinkó drogi gminnej Grądy Michały Nr 104283B - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej nr 104271B Grabowo-Konopki- Monety - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	3 154 780,00	3 154 780,00	0,00	0,00	3 154 780,00
					B	3 154 780,00	3 154 780,00	0,00	0,00	3 154 780,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa części drogi gminnej wewnętrznej(cz. działki nr ewid.158) w miejscowości Milewo Gałązki etap I i II - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	409 934,47	409 934,47	0,00	0,00	409 934,47
					B	409 934,47	409 934,47	0,00	0,00	409 934,47
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kurkowo-Romany etap I i II - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2022	2024	A	779 726,32	779 726,32	0,00	0,00	779 726,32
					B	779 726,32	779 726,32	0,00	0,00	779 726,32
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa, renowacja i remont budynku dworu w Grabowie (rok budowy 1852-1865) etap II - poprawa infrastruktury zabytków	URZĄD GMINY GRABOWO	2024	2025	A	2 071 500,00	20 000,00	2 051 500,00	0,00	2 071 500,00
					B	1 051 500,00	0,00	1 051 500,00	0,00	1 051 500,00
					C	1 020 000,00	20 000,00	1 000 000,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.26	Przebudowa, renowacja i remont budynku dworu w Grabowie (rok budowy 1852-1865) etap III - poprawa infrastruktury zabytków	URZĄD GMINY GRABOWO	2024	2025	A	1 051 500,00	364 906,47	686 593,53	0,00	1 051 500,00
					B	1 051 500,00	0,00	1 051 500,00	0,00	1 051 500,00
					C	0,00	364 906,47	-364 906,47	0,00	0,00
1.3.2.27	Renowacja parku dworskiego w Grabowie - etap I - poprawa infrastruktury zabytków	URZĄD GMINY GRABOWO	2024	2025	A	1 561 500,00	690 030,00	871 470,00	0,00	1 561 500,00
					B	1 561 500,00	690 030,00	871 470,00	0,00	1 561 500,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Wykonanie ogrodzenia zabytkowego parku w Grabowie - poprawa infrastruktury zabytków	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2024	A	305 500,00	305 500,00	0,00	0,00	305 500,00
					B	285 500,00	285 500,00	0,00	0,00	285 500,00
					C	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w m.Kownacin do granicy w kierunku Brzeźnia - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2025	A	2 982 165,03	1 553 224,14	1 428 940,89	0,00	2 982 165,03
					B	2 982 165,03	1 553 224,14	1 428 940,89	0,00	2 982 165,03
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi gminnej Marki-Surały nr 104266B - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2025	A	4 563 519,71	2 380 810,35	2 182 709,36	0,00	4 563 519,71
					B	4 563 519,71	2 380 810,35	2 182 709,36	0,00	4 563 519,71
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Rozbudowa, przebudowa odcinków dróg we wsi Skroda Wielka - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2026	A	1 275 500,00	55 000,00	610 250,00	610 250,00	0,00
					B	1 275 500,00	55 000,00	610 250,00	610 250,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa drogi wewnętrznej we wsi Skroda Wielka - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2024	2026	A	984 000,00	20 000,00	482 000,00	482 000,00	0,00
					B	974 000,00	10 000,00	482 000,00	482 000,00	0,00
					C	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.33	Budowa części drogi gminnej nr 104263B we wsi Grądy -Michały - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY GRABOWO	2023	2025	A	2 030 000,00	1 050 000,00	980 000,00	0,00	2 030 000,00
					B	2 019 500,00	1 039 500,00	980 000,00	0,00	2 019 500,00
					C	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	10 500,00
1.3.2.34	Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowościach na terenie Gminy Grabowo - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY GRABOWO	2024	2025	A	1 616 424,00	741 200,00	875 224,00	0,00	1 616 424,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 616 424,00	741 200,00	875 224,00	0,00	1 616 424,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Załącznik nr 3 do
uchwały Rady Gminy
Grabowo nr V/22/24
z dnia 30 sierpnia 2024 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2028

1. Założenia ogólne

Dane zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 –2028 zostały opracowane przy uwzględnieniu poniższych założeń-analizy kształtowania się źródeł dochodów Gminy w ostatnich latach oraz wpływu określonych czynników na ich poziom,-założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów, w tym realny wzrost PKB, wzrost CIT i PIT, uwzględniające regionalne różnicowanie związane ze stopą bezrobocia, średnim wynagrodzeniem, zatrudnieniem itp.,-podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartymi w ustawie o finansach publicznych, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,-ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,-uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie ww. ustaw,-analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju. W pozycjach WPF dotyczących wykonania 2023 roku przyjęto prognozowane dane na dzień 31.12.2023 r. ,zaś w pozycjach WPF dotyczących wykonania 2024-2028 roku przyjęto wykonanie dochodów i wydatków na podstawie prognozowanych wartości.

2. Założenia prognostyczne dochodów budżetowych

Dochody budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności i możliwości ich uzyskania oraz ostrożności ich wyceny, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości osiągnięcia dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia gminnego. Na 2024 rok zapanowano sprzedaż mienia gminnego na kwotę 150 000 zł, , a w kolejnych latach zaplanowano zmniejszenia wartości sprzedaży mienia do 50 000 zł.

W planie dochodów majątkowych uwzględniono: dotacje celowe na realizację inwestycji

w kwocie 21 131 317,36 zł ,w tym:

- 1.Polski Ład 4 747 031,25 zł – inwestycja pn. Rozbudowa i przebudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej,
- 2.Polski Ład 9 031 140,79 zł :-inwestycje Rozbudowa i przebudowa, modernizacja dróg gminnych,
- 3.Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 1 290 123,07 zł- inwestycje Przebudowa dróg gminnych
- 4..Stowarzyszenie LDG Kraina Mlekiem Płynąca 416 400,19 zł,- inwestycja pn. Zagospodarowanie terenu w miejscowości Grabowo. / z poprzedniego roku wpływ 187 322,19/
5. Urząd Marszałkowski 242 375 zł. – inwestycja pn. Cyberbezpieczny samorząd- zakup sprzętu elektronicznego i usług
- 6.Polski Ład 3 872 222,12 zł –inwestycja pn. Przebudowa, renowacja i remont budynku dworu w Grabowie (rok budowy 1852-1865).
- 7.Polski Ład 662 970 zł- inwestycja pn. Renowacja Parku Dworskiego
8. Urząd Marszałkowski –projekt kreatywna wieś pn. Świetlica wiejska na miarę XXI wieku – 38 130 zł
9. Urząd Marszałkowski –projekt kreatywna wieś pn. Przebudowa, termomodernizacja i adaptacja świetlic wiejskich Gminy Grabowo – 700 000 zł
10. Polski Ład 585 200- Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowościach na terenie Gminy Grabowo - dotacje bieżące na realizację zadań remontowych w kwocie 839 959,86 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 839 959,86 zł:
1. Remont odcinka drogi gminnej relacji Pasichy- Grądy Możdżenie 387 768,47 zł,
2. Remont odcinka drogi gminnej do miejscowości Kamińskie 452 191,39 zł.

W roku 2025 planuje się dochody majątkowe z tytułu dotacji w kwocie 18 272 430,11 / Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 5 216 000,00 zł-inwestycje związane z Przebudową dróg gminnych, Polski Ład 4 750 000 zł – inwestycja pn. Rozbudowa i przebudowa dróg ,Polski Ład 735 000,41 zł –inwestycja pn. Przebudowa, renowacja i remont budynku dworu w Grabowie (rok budowy 1852-1865) /- zgodnie z uzyskanymi promesami w roku 2021 i 2022, a latach kolejnych , począwszy od 2026 r planuje się nieco mniejsze wartości, w kwocie 1 838 750 zł. Planuje się także **dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 50 000 zł.**

Pozostałe dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów w ramach świadczonych przez Gminę usług dla ludności (dostawy wody, najmy i dzierżawy, usługi komunalne itp.) w okresie 2024 –2028 założono w oparciu

o wzrost w wysokości ok.10 % w stosunku do roku 2023 oraz dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości począwszy od roku 2024 zakłada się wzrost o 1 968 698 zł rocznie w związku z rozpoczęciem w roku 2022 i planowanym zakończeniem w I połowie 2023 roku inwestycji polegającej na budowie farmy wiatrowej przez Firmę Polenergia Farma Wiatrowa Grabowo Sp. z o.o. ul. Krucza 24/26 00-526 Warszawa. Inwestycja polega na budowie 20 wiatraków, z tego podatek roczny 90 000 zł za jeden wiatrak. - **wzrost o 168 698 zgodnie z deklaracjami podatkowymi złożonymi do końca stycznia 2024 r.**

Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2024 r i lata kolejne zaplanowano wzrost, zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów, 2024 subwencja oświatowa wzrost o 530 695.- **na rok 2025 zaplanowano wzrost subwencji o 1 419 234 zł, w tym subwencja oświatowa 238 155, subwencja wyrównawcza wzrost o 346 520, subwencja równoważąca wzrost o 414 934, rozwojowa wzrost 529 927, udziały w PIT i CIT oraz korekta PIT i CIT wzrost o 455 990 zł zgodnie z założeniami do budżetu na 2025 rok -wzrost w związku ze zmianą sposobu finansowania samorządów/** I transza na podwyżki dla nauczycieli druga transza nie będzie przekazana, gdyż według wyliczeń Ministerstwa Finansów podwyżka była skalkulowana przy decyzji do projektu budżetu, nowa subwencja rozwojowa w kwocie 176 889 zł.

Dochody z dotacji na realizację zadań własnych i zleconych w roku 2024-2028 założono wzrost w stosunku do roku 2023, zgodnie z informacją otrzymaną z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego o 887 548.

3.Założenia prognostyczne wydatków budżetowych.

Wydatki budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności możliwości poniesienia wydatku, jak również skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania. Wydatki, co do których wartość została określona w umowie, zostały ujęte wg wartości umownych. Wydatki bieżące na realizację zadań ustawowych w latach 2024- 2028, założono na poziomie cen towarów i usług oraz inflacji z roku 2023 tj. wzrost o około 10 %.

W wydatkach tych uwzględnia się wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia- 80 000, a także wypłaty odpraw i nagród jubileuszowych 103 103 zł oraz wzrost wydatków na energię o 20%, zakup materiałów i usług o 10% oraz odsetki od kredytów o 10% zł.

Wydatki bieżące w roku 2024 r. w stosunku do roku 2023 szacowano się na poziomie wyższym o około 2 500 000 zł. W latach 2025-2028 kwotę wydatków bieżących prezentuje się na poziomie roku 2024, z nieznacznym wzrostem, gdyż kwota ta uwzględnia inflację i tak już na wysokim poziomie, bo 20%.

Na wydatki majątkowe przeznaczono w budżecie na 2024 r. kwotę 25 341 967,64 zł co stanowi 51,85 % ogólnych wydatków. Na kwotę tą składają się :

Inwestycje Finansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład

- Rozbudowa i przebudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody i przebudową oczyszczalni ścieków na terenie gminy Grabowo 4 842 596,25 zł / dofinansowanie Polski Ład 4 747 031,25, środki własne 95 565,00 zł.

- Rozbudowa, przebudowa, modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Grabowo 9 575 740,81 zł, w kwocie 9 031 140,79 zł finansowana ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, oraz w kwocie 544 600,02 zł ze środków własnych:

1. Przebudowa części drogi gminnej nr 104263B we wsi Grądy Michały, kwota 1 050 000/ PŁ 950 000, 100 000 własne/ rok 2025 kwota 980 000 –PŁ 950 000, własne 30 000.

2. Przebudowa drogi gminnej Grabowo-Konopki Monety, kwota 3 154 780/ PŁ 3 131 580, 23 200 własne.

3. Przebudowa części drogi gminnej wewnętrznej w miejsc. Milewo Gałązki, kwota 409 934,47/ PŁ 395 934,47, 14 000 własne.

4. Przebudowa drogi gminnej Kurkowo-Romany, kwota 779 726,32 / PŁ 753 626,32, 26 100 własne.

5. Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejsc. Kownacin, kwota 1 553 224,14/ PŁ 1 403 940,89, 149 283,25 własne., rok 2025 kwota 1 428 940,89, PŁ 1 403 940,89, wł 25 000.

6. Przebudowa drogi gminnej Marki Surały, kwota 2 380 810,35 / PŁ 2 152 709,36, 228 100,99 własne., rok 2025 kwota 2 182 709,36, PŁ 2 152 709,36, wł 30 000.

7. Przebudowa drogi w miejsc. Wiszowate, kwota 270 465,53/ PŁ 243 349,75, 27 115,78 własne., rok 2025 kwota 258 349,75, PŁ 243 349,75, wł 15 000.

- Przebudowa, renowacja i remont budynku dworu w Grabowie (rok budowy 1852-1865) /środki Polski Ład 2 437 692 zł oraz środki własne w kwocie 76 500 zł/.

-Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowościach na terenie Gminy Grabowo / środki Polski Ład 585 200, środki własne 156 000 zł./

Inwestycje Finansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

-Rozbudowa, przebudowa, modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Grabowo 3 087 197,46 zł, w kwocie 1 290 123,07 zł finansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, środków RFIL 447 200 zł oraz

w kwocie 1 349 874,39 zł ze środków własnych:

1. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości nr 104265B w miejscowości Ciemianka (kolonia Jodłówek) na kwotę 1 050 469,11 zł / 617 394,34 RFRD 200 000 śr. RFIL i 233 074,77 /
2. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grądy- Michały, kwota 1 168 812,82 / RFRD 438 600, RFIL 247 200 zł, własne 483 012,82/
3. Przebudowa drogi na odcinku ulicy Słonecznej w Grabowie 383 214,55 zł - / RFRD 226 928,73 i 156 285,82 śr. własne/
4. Rozbudowa części drogi gminnej relacji Konopki Białystok- Wiszowate, kwota 4000/ RFRD 2400, 1600 własne/ rok 2025 kwota 1 349 200 –RFRD 792000, własne 557200.
5. Przebudowa dróg gminnych we wsi Świdry Podleśne , kwota 29000/ RFRD 2400, 26600 własne/ rok 2025 kwota 1 884 000 –RFRD 1 124 000, własne 771 600.
6. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Przyborowo do drogi powiatowej , kwota 74000/ RFRD 2400, 71600 własne/ rok 2025 kwota 5530 000 –RFRD 3300000, własne 2 230 000 zł.
7. Rozbudowa, przebudowa odcinków dróg we wsi Skroda Wielka, kwota 1 275 500 w tym RFRD 722 400zł, / rok 2024 55000-dokument śr. własne, rok 2025 610 250, rok 2026 610 250 /.
8. Przebudowa drogi wewnętrznej we wsi Skroda Wielka, kwota 974 000 w tym RFRD 578 400zł, / 10 000 2024rok, rok 2025 482 000, rok 2026 482 000 /
9. Przebudowa drogi gminnej w miejsc. Świdry Dobrzyce 29 000 zł
10. Przebudowa drogi gminnej do miejsc. Rosochate 82 000 zł

Bieżące Remonty dróg Finansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

- Remont odcinka drogi gminnej relacji Pasichy- Grądy Możdżenie w kwocie 646 280,78, w tym RRFD 387 768,47 zł, środki własne 258 512,31
- Remont odcinka drogi gminnej do miejscowości Kamińskie w kwocie 753 652,32 ,w tym RRFD 452 191,39 zł, środki własne 301 460,93 zł

Inwestycje Finansowane ze środków Unii Europejskiej

- Zagospodarowanie terenu w miejscowości Grabowo kwota 229 068 zł dotacja śr. unijne/
- Cyberbezpieczny samorząd –poprawa bezpieczeństwa informatycznego, 262 605 zł. – z tego środki bieżące 25830zł i inwestycyjne 236 775 zł
- Kalster energii Grabowo- koncepcja rozwoju i działania organizacyjne 33 000,zł –środki unijne Krajowy Plan Odbudowy

4.Przychody i rozchody budżetu, kwota długu .

na rok 2024 / wprowadza się przychody w kwocie 3 022 284,94 zł jako:

- **Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych kwota** na rachunku bieżącym wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu , Konto 905 kwota **718 177,14 zł**, na które składa się pozyskane w roku 2020 i w 2021 , fundusze na inwestycje w ramach tarczy 4.0 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. 1. Przebudowa drogi w miejsc. Ciemianka –Jodłówek **200 000zł**, środki RFIL, wpływ w 2020 roku,
- 2. Przebudowa drogi w miejsc. Grądy Michały **247 200 zł**
- 3. Zakup busa do dowozu dzieci 250 000 zł
- 4. Dochody z tyt. opłaty śmieciowej za 2023 rok 20 977,14

-Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6, Konto 950 w kwocie 2 304 107,80 to:

1. środki na uzupełnienie subwencji ogólnej wpływ w 2023 roku kwota 1 278 045,
 2. Srodki RFRD na inwestycje drogowe kwota 840 812,69
 3. Niewykonane inwestycje w kwocie 185 250,11 zł
- W okresie 2024 –2028 gmina nie będzie planowała zaciągnięcia zobowiązań mających wpływ na poziom zadłużenia.

Rozchody z tytułu spłat kredytów na rok 2024 planuje się w kwocie 720 000 zł. W latach kolejnych spłaty planowane są wg harmonogramu spłat tożsamego z wartościami wynikającymi z umów.

Kwota długu Gminy Grabowo na koniec 2024 będzie wynosiła 2 600 000 zł. i sukcesywnie zmniejszając poziom wg harmonogramu spłaty kredytów w roku 2028 wyniesie 0,00 zł.

5. Nadwyżka operacyjna

Planowany na 2022 rok deficyt w kwocie 2 752 686,53, w związku z niewykonaniem planowanych inwestycji na kwotę 1 811 293 zł/ 964 093 zł środki własne oraz 847 200 ze środków RFIL/ sprawił, że budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 1 811 292,98 zł .

Na rok 2023 r. w budżecie planowano deficyt 3 847 876 zł, w związku z otrzymaniem w roku 2023 środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 1 561 509 zł i niewykorzystaniem kwoty 1 278 045 zł, wykonano

faktyczny się deficyt w kwocie 825 591,71 zł.

Na rok 2024 planuje się jeszcze deficyt w kwocie 2 302 284,94 zł, w związku z wykonywaniem szeregu inwestycji, na które są zawarte promesy i uzyskaniem dużego poziomu dofinansowania z budżetu państwa, a w związku z tym zapewnienie wkładu własnego jest niezbędne do realizacji zadań inwestycyjnych. Natomiast począwszy od roku 2025 do 2028 planuje się nadwyżki w budżecie w kwotach około 700 000 zł rocznie

Natomiast kwota **planowanych nadwyżek operacyjnych** w roku 2022 wykonano 3 207 743,88, na rok 2023 – plan -1 399 103,30, a wykonanie 2023 r 1 135 866,65, począwszy od roku 2024 będzie kształtować się na poziomie rok 2024 1 908 365,34 zł, 2025 – 2 575 224 zł, rok 2026 – 700 000zł, 2027- 700 000 zł, 2028- 700 000 zł.

6. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W tabeli WPF (zał. Nr 1) suma kwot wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, ujętych w kolumnach 5.1.1 oraz 5.1.1.2, została wykazana w łącznej wysokości 1 152.000 zł, (2019-2028). Dotyczą one zobowiązań zaciągniętych po 1 stycznia 2013 roku na wkład własny zadania współfinansowanego ze środków z budżetu UE z dofinansowaniem nie mniejszym niż 60%. i wynikają z umowy kredytowej nr 3900042/39-565/2018/JST/IN z dnia 13.11.2018 roku na wkład własny dotyczący dwóch projektów współfinansowanej ze środków unijnych pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” –dofinans. 75% kosztów kwalifikowalnych zadania, wkład własny- 483 872 zł oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz przydomowych oczyszczalni ścieków, i stacji uzdatniania wody w Gnatowie” dofinans. 63,63%, wkład własny 670 954 zł.

W poz. 8.1, pokazana jest wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. **W poz. 8.1 i 8.3.1** pokazana jest wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tym przepisem w danym roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań obejmującej raty kapitałowe, odsetki oraz kwoty planowanych poręczeń do dochodów budżetowych ogółem, nie może być wyższa niż średnia relacja wyniku budżetu bieżącego powiększonego o dochody ze sprzedaży mienia do dochodów budżetowych ogółem.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uznać, iż poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne, nie stanowi zagrożenia płynności finansowej oraz możliwości spłaty zadłużenia, gdyż wyliczony wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy dla roku 2024 wynosi 3,71%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedniego i w oparciu o średnią arytmetyczną z siedmiu poprzednich lat wynosi 12,38%.

Przewodniczący Rady Gminy

Edward Chrzanowski