

		Wykonanie				Plan 3 kw.		Wykonanie					
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	23 083 067,37	22 956 025,01	23 520 189,64	28 516 693,19	31 499 186,47	37 636 346,83	37 738 384,38	35 046 112,42	41 275 345,21	36 738 059,01	30 918 378,70	31 691 338,17
1.1	Dochody bieżące, z tego:	22 978 108,76	22 529 649,81	22 296 037,63	25 453 039,03	29 297 444,56	25 603 775,97	27 828 795,87	29 374 537,76	32 105 138,35	30 307 466,51	30 918 378,70	31 691 338,17
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 291 306,00	2 554 779,00	2 341 362,00	2 502 325,00	5 023 841,57	2 123 088,00	2 606 151,00	2 901 959,00	9 881 556,92	10 338 899,93	10 452 770,19	10 714 089,45
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	15 611,26	29 586,67	28 912,56	92 412,69	36 910,35	58 723,00	117 274,00	117 274,00	125 539,25	129 430,97	132 796,18	136 116,08
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 171 531,00	6 739 307,00	5 152 378,00	7 261 783,00	7 195 210,00	9 458 446,60	10 630 631,00	11 334 823,00	6 818 395,67	6 957 343,34	7 138 234,27	7 316 690,12
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 011 635,70	7 602 622,01	8 959 412,99	9 291 809,59	10 086 610,45	6 383 426,13	6 313 805,49	7 045 029,33	7 008 975,10	4 543 338,63	4 661 465,43	4 778 002,07
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 488 024,80	5 603 355,13	5 813 972,08	6 304 708,75	6 954 872,19	7 580 092,24	8 160 934,38	7 975 452,43	8 270 671,41	8 338 453,64	8 533 112,63	8 746 440,45
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 051 348,76	3 141 282,44	3 213 958,22	3 461 230,31	3 606 713,15	3 658 811,96	4 044 882,00	4 040 700,88	4 166 492,82	4 295 654,10	4 407 341,11	4 517 524,63
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	104 958,61	426 375,20	1 224 152,01	3 063 654,16	2 201 741,91	12 032 570,86	9 909 588,51	5 671 574,66	9 170 206,86	6 430 592,50	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	42 595,00	303 006,20	40 103,00	16 550,00	152 122,89	57 729,51	60 000,00	53 077,60	301 410,00	60 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	62 363,61	123 369,00	1 183 355,51	3 047 104,16	2 049 619,02	11 974 841,35	9 849 588,51	5 618 497,06	8 868 796,86	6 370 592,50	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	19 398 535,14	20 764 914,38	23 298 909,92	25 650 493,84	28 571 329,48	34 217 940,05	45 633 742,11	38 959 934,15	44 477 953,68	36 288 059,01	30 918 378,70	31 691 338,17
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 039 728,13	20 472 728,39	22 017 967,35	23 539 073,66	25 519 809,26	24 144 106,24	27 932 570,06	27 494 143,01	31 819 159,06	29 615 464,53	30 385 466,61	31 145 103,27
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 272 808,75	7 552 666,25	7 785 703,05	8 646 998,61	9 197 391,95	10 682 829,29	13 693 266,71	13 400 136,68	15 009 824,33	15 361 533,27	15 760 933,14	16 154 956,46
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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, w tym:	171 162,93	150 453,46	98 317,06	57 918,79	72 697,47	46 695,38	34 000,00	31 971,52	19 500,00	6 750,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	358 807,01	292 185,99	1 280 942,57	2 111 420,18	3 051 520,22	10 073 833,81	17 701 172,05	11 465 791,14	12 658 794,62	6 672 594,48	532 912,09	546 234,90
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	358 807,01	292 185,99	1 280 942,57	2 111 420,18	3 051 520,22	10 073 833,81	14 701 172,05	8 465 791,14	12 658 794,62	6 672 594,48	532 912,09	546 234,90
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	10 075,63	10 095,08	8 422,77	142 244,81	0,00	136 610,79	1 379 652,86	704 665,82	1 282 935,28	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	3 684 532,23	2 191 110,63	221 279,72	2 866 199,35	2 927 856,99	3 418 406,78	-7 895 357,73	-3 913 821,73	-3 202 608,47	450 000,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	794 170,20	727 409,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	328 364,61	3 218 726,64	4 682 427,75	4 265 956,07	6 411 501,77	1 562 079,19	8 295 357,73	4 313 821,73	3 602 608,47	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	530 497,35	751 777,07	3 617 976,42	1 562 079,19	8 295 357,73	4 313 821,73	3 602 608,47	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 289 094,19	7 895 357,73	3 913 821,73	3 202 608,47	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	328 364,61	3 218 726,64	4 151 930,40	3 514 179,00	2 793 525,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	794 170,20	727 409,52	637 751,40	720 597,00	1 270 597,00	272 985,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	794 170,20	727 409,52	637 751,40	720 597,00	1 270 597,00	272 985,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wołnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 049 597,20	4 151 930,40	3 514 179,00	2 793 582,00	1 522 985,00	1 250 000,00	850 000,00	850 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	170 257,28	0,00	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	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 938 380,63	2 056 921,42	278 070,28	1 913 965,37	3 777 635,30	1 459 669,73	-103 774,19	1 880 394,75	285 979,29	692 001,98	532 912,09	546 234,90
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 266 745,24	5 275 648,06	4 960 498,03	6 179 921,44	10 189 137,07	3 021 748,92	8 194 583,54	6 194 216,48	3 888 587,76	692 001,98	532 912,09	546 234,90
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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	x	x	x	x	x	x	x	1,71%	1,81%	0,03%	0,03%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	x	x	x	x	1,71%	1,81%	0,03%	0,03%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	x	x	x	x	1,71%	1,81%	0,03%	0,03%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	x	x	x	x	x	x	x	x	1,71%	1,81%	0,03%	0,03%
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)	25,91%	16,92%	3,84%	12,35%	20,83%	8,14%	-0,05%	8,80%	2,15%	2,71%	2,03%	2,03%
8.2_v2020	8.2_v2020	25,91%	16,92%	3,84%	12,35%	20,83%	8,14%	-0,05%	8,80%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	25,64%	14,89%	3,54%	12,25%	20,04%	7,84%	-0,32%	8,56%	2,15%	2,71%	2,03%	2,03%
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	x	12,56%	9,17%	7,14%	6,88%
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	13,83%	10,43%	8,40%	8,14%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Wykonanie													
Plan 3 kw.													
Wykonanie													
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	x	x	x	x	x	x	x	x	1,74%	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	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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	44 799,93	11 199,98	48 340,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 603,98	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, w tym:	44 799,93	11 199,98	48 340,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 603,98	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	44 799,93	11 199,98	41 089,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 998,48	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	12 307,75	85 569,00	115 873,86	333 900,11	724 046,50	0,00	360 989,00	360 989,00	1 366 523,75	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	85 569,00	115 873,86	333 900,11	724 046,50	0,00	360 989,00	360 989,00	1 366 523,75	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	85 569,00	113 526,49	333 900,11	724 046,50	0,00	296 011,00	296 011,00	1 161 545,19	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	29 698,07	26 301,62	48 340,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 934,98	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, w tym:	29 698,07	26 301,62	48 340,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 934,98	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	29 698,07	26 301,62	41 089,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569 510,35	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	157 619,18	10 095,08	127 535,24	392 823,66	724 193,33	0,00	360 989,00	0,00	2 225 137,31	1 816 229,17	97 533,34	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:	98 920,74	10 095,08	127 535,24	392 823,66	724 193,33	0,00	360 989,00	0,00	2 225 137,31	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	98 920,74	0,00	113 526,49	333 900,11	724 193,33	0,00	296 011,00	0,00	1 719 148,06	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	187 317,25	27 973,93	14 008,75	1 484 412,17	1 490 157,05	16 483 669,82	11 544 281,91	6 456 132,16	10 230 567,40	6 673 719,48	58 863,30	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	26 301,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	2 250,00	0,00
10.1.2	majątkowe	187 317,25	1 672,31	14 008,75	1 484 412,17	1 490 157,05	16 483 669,82	11 543 156,91	6 455 007,16	10 229 442,40	6 672 594,48	56 613,30	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	29 698,07	0,00	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	157 619,18	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 336,00	10 502,00	0,00	9 971,00	9 418,00	8 863,00	7 212,00
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	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	794 170,20	727 409,52	637 751,40	720 579,00	1 270 597,00	272 985,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	170 257,28	85 128,64	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 pkt 10.7.3.	0,00	0,00	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 pożyczka, w tym:	170 257,28	85 128,64	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. ,w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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 mekasywnych (m.m.: umorzenia, różnice kursowe)	0,00	-85 128,64	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	95 684,88	7 486,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2025-2028.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grzmiąca przygotowana została na lata 2025 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Grzmiąca wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z 10.10.2024 roku.

Wskaźnik	2025	2026	2027	2028
Inflacja	5,0%	3,10%	2,6%	2,50%
PKB	3,90%	3,50%	3,10%	2,80%

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2026-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwoliło na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w prognozach wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025. Od 2025 roku prognozy dochodów i wydatków budżetowych zindeksowano o wskaźnik inflacji.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Grzmiąca dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (w tym: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 301.410,00 zł, w 2026 roku w kwocie 60.000,00zł. Natomiast na lata 2027-2028 nie zaplanowano dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Grzmiąca dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości z projektu budżetu. W latach 2026-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują również przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2025-2028.

Gmina Grzmiąca udzieliła poręczeń dla PWiK w Szczecinku na łączną kwotę 11.317.579,00 zł w związku z realizacją projektu wodno-kanalizacyjnego. Poręczenia uległy zmniejszeniu do kwoty 214.365,09 zł. W projekcie budżetu na 2025 rok nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń ponieważ PWiK w Szczecinku dokonało wcześniejszych spłat kredytów przypadających na 2025 rok. Kwota poręczenia 214.365,09 zł przypada do spłaty na 2034 rok.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242.

	2025	2026	2027	2028
Dochody	41.275.345,21	36.565.464,53	30.918.378,70	31.691.338,17
Wydatki	44.477.953,68	36.115.464,53	30.918.378,70	31.691.338,17
Wynik budżetu	-3.202.608,47	450.000,00	0,00	0,00

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań. Nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 2.097.066,83 zł i przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – (zadania przeniesione na 2025 rok - RFIL PGR targowisko 1.141.295,69 zł (1.140.799,98 zł + odsetki 495,71 zł), Cyberbezpieczny samorząd 360.989,00 zł, niewykorzystane środki z przeciwdziałania alkoholizmowi za 2024 rok 3.256,95) w kwocie 1.505.541,64 zł zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę rozchodów.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2024r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 850.000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026. W 2025 rok po stronie rozchodów zaplanowano kwotę 400.000,00zł.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Relacja z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest spełniona. Gmina Grzmiąca nie pozyskiwała środków z instrumentów niestandardowych. Do wyliczenia relacji z art. 243 Gmina Grzmiąca przyjęła średnią 7-letnią.

Zestawienie pożyczek zaciągniętych przez Gminę Grzmiąca wraz z terminami ich spłat

pożyczki udzielone i kredyty	saldo na 31.12.24r	2025	2026
MF - pożyczka 2.316.000,00	850 000,00	400 000,00	450 000,00
zadłużenie	850 000,00	450 000,00	450 000,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 227 572,60	10 230 567,40	6 673 719,48	58 863,30	0,00	16 963 150,18
1.a	- wydatki bieżące				5 625,00	1 125,00	1 125,00	2 250,00	0,00	4 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 221 947,60	10 229 442,40	6 672 594,48	56 613,30	0,00	16 958 650,18
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:				2 722 510,08	1 905 435,89	755 950,89	56 613,30	0,00	2 718 000,08
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 722 510,08	1 905 435,89	755 950,89	56 613,30	0,00	2 718 000,08
1.1.2.1	Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku iast i Gmin Dorzecza Parsęty -	Urząd Gminy Grzmiąca	2024	2026	745 135,16	41 287,58	699 337,58	0,00	0,00	740 625,16
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Storkowie -	Urząd Gminy Grzmiąca	2024	2025	1 807 535,00	1 807 535,00	0,00	0,00	0,00	1 807 535,00
1.1.2.3	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych -	Urząd Gminy Grzmiąca	2025	2027	169 839,92	56 613,31	56 613,31	56 613,30	0,00	169 839,92
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				14 505 062,52	8 325 131,51	5 917 768,59	2 250,00	0,00	14 245 150,10
1.3.1	- wydatki bieżące				5 625,00	1 125,00	1 125,00	2 250,00	0,00	4 500,00
1.3.1.1	Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu -	Urząd Gminy Grzmiąca	2024	2028	5 625,00	1 125,00	1 125,00	2 250,00	0,00	4 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 499 437,52	8 324 006,51	5 916 643,59	0,00	0,00	14 240 650,10
1.3.2.1	Budowa targowiska wraz z parkingiem i skwerem dla mieszkańców miejscowości Grzmiąca i przyjezdnych -	Urząd Gminy w Grzmiącej	2020	2025	1 303 211,73	1 170 663,71	0,00	0,00	0,00	1 170 663,71
1.3.2.2	Przebudowa sieci dróg na terenie Gminy Grzmiąca -	Urząd Gminy Grzmiąca	2024	2026	8 702 915,00	4 527 415,00	4 102 500,00	0,00	0,00	8 629 915,00
1.3.2.3	Budowa obiektu użyteczności publicznej w m. Krosino -	Urząd Gminy Grzmiąca	2023	2026	3 613 760,60	1 785 193,41	1 784 143,59	0,00	0,00	3 569 337,00
1.3.2.4	Ciepłe Mieszkanie 2 -	Urząd Gminy Grzmiąca	2024	2025	599 550,19	590 734,39	0,00	0,00	0,00	590 734,39
1.3.2.5	Modernizacja budynku ośrodka zdrowia w Grzmiącej -	Urząd Gminy Grzmiąca	2024	2025	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.6	Strategia Rozwoju Gminy -	Urząd Gminy Grzmiąca	2025	2026	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00