



**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
GMINY GRYFINO
NA LATA 2023 - 2030**

Burmistrz Miasta i Gminy Gryfino
Mieczysław Sawaryn

UCHWAŁA Nr/...../.....
RADY MIEJSKIEJ W GRYFINIE
z dnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2023-2030

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, z późn. zm.²) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gryfino na lata 2023-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w §1, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy Gryfino i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §4 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Gryfino. W zakresie umów określonych w §4 pkt 2 przekazanie uprawnień nie dotyczy umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 7. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza do dokonywania:

- 1) zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1747, 1079, 1768, 1725 i 1964.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 584, 830, 930, 1002, 1087, 1161, 1383, 1733, 1561, 1692 i 1383.

2) czynności, o których mowa w art. 258 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

3) zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gryfino na lata 2023-2030 oraz w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Gryfino.

§ 9. Traci moc Uchwała Nr XLVI/357/22 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 27 stycznia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2022-2030 z późn. zmianami.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2023 r.

WYKONKA PRAWNY
Szymon Uldynowicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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
Rady Miejskiej w Gryfinie
z dnia

| 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: | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^X | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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 | |
| 2023 | 190 733 045,15 | 161 377 161,89 | 29 137 680,00 | 4 685 496,00 | 26 170 651,00 | 16 925 898,56 | 84 457 436,33 | 41 500 000,00 | 29 355 883,26 | 4 375 000,00 | 24 930 883,26 | |
| 2024 | 185 523 266,00 | 172 623 266,00 | 31 036 289,00 | 4 910 400,00 | 27 426 842,00 | 18 238 342,00 | 91 011 393,00 | 44 492 000,00 | 12 900 000,00 | 4 000 000,00 | 8 900 000,00 | |
| 2025 | 187 366 087,00 | 174 366 087,00 | 31 482 914,00 | 5 062 622,00 | 28 277 074,00 | 18 288 231,00 | 91 255 246,00 | 44 840 252,00 | 13 000 000,00 | 4 000 000,00 | 9 000 000,00 | |
| 2026 | 183 725 240,00 | 178 725 240,00 | 32 269 987,00 | 5 189 188,00 | 28 984 001,00 | 18 745 437,00 | 93 536 627,00 | 45 961 258,00 | 5 000 000,00 | 1 000 000,00 | 4 000 000,00 | |
| 2027 | 188 908 272,00 | 183 908 272,00 | 33 205 817,00 | 5 339 674,00 | 29 824 537,00 | 19 289 055,00 | 96 249 189,00 | 47 294 134,00 | 5 000 000,00 | 1 000 000,00 | 4 000 000,00 | |
| 2028 | 194 241 613,00 | 189 241 613,00 | 34 168 786,00 | 5 494 525,00 | 30 689 449,00 | 19 848 438,00 | 99 040 415,00 | 48 665 664,00 | 5 000 000,00 | 1 000 000,00 | 4 000 000,00 | |
| 2029 | 199 540 379,00 | 194 540 379,00 | 35 125 512,00 | 5 648 372,00 | 31 548 754,00 | 20 404 194,00 | 101 813 547,00 | 50 028 303,00 | 5 000 000,00 | 1 000 000,00 | 4 000 000,00 | |
| 2030 | 204 792 969,00 | 199 792 969,00 | 36 073 901,00 | 5 800 878,00 | 32 400 570,00 | 20 955 107,00 | 104 562 513,00 | 51 379 067,00 | 5 000 000,00 | 1 000 000,00 | 4 000 000,00 | |

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: | | | | | |
| | | | | | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | | |
| 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 |
| 2023 | 207 075 562,15 | 169 429 818,07 | 85 340 908,90 | 682 247,52 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 645 744,08 | 37 645 744,08 | 0,00 |
| 2024 | 177 392 866,00 | 165 130 534,00 | 86 749 034,00 | 702 714,96 | 0,00 | 1 816 877,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 262 332,00 | 12 262 332,00 | 0,00 |
| 2025 | 179 284 487,00 | 167 191 740,40 | 88 353 891,00 | 723 796,40 | 0,00 | 1 076 285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 092 746,60 | 12 092 746,60 | 0,00 |
| 2026 | 180 525 240,00 | 169 341 854,29 | 89 900 084,00 | 745 510,29 | 0,00 | 695 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 183 385,71 | 11 183 385,71 | 0,00 |
| 2027 | 185 708 272,00 | 173 690 959,60 | 92 462 236,00 | 767 875,60 | 0,00 | 510 090,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 017 312,40 | 12 017 312,40 | 0,00 |
| 2028 | 191 041 613,00 | 178 020 967,86 | 95 051 179,00 | 700 911,86 | 0,00 | 319 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 020 645,14 | 13 020 645,14 | 0,00 |
| 2029 | 196 340 379,00 | 182 693 363,23 | 97 688 849,00 | 814 639,23 | 0,00 | 191 610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 647 015,77 | 13 647 015,77 | 0,00 |
| 2030 | 201 592 969,00 | 187 394 643,51 | 100 375 292,00 | 849 499,51 | 0,00 | 71 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 198 325,49 | 14 198 325,49 | 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 |
| 2023 | -16 342 517,00 | 0,00 | 23 923 137,00 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 10 139 187,92 | 9 342 517,00 | 6 783 949,08 | 0,00 |
| 2024 | 8 130 400,00 | 8 130 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 8 081 600,00 | 8 081 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 580 620,00 | 7 580 620,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 130 400,00 | 8 130 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 081 600,00 | 8 081 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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: | 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 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 212 000,00 | 0,00 | -8 052 656,18 | 8 870 480,82 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 24 081 600,00 | 0,00 | 7 492 732,00 | 7 492 732,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 7 174 346,60 | 7 174 346,60 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 800 000,00 | 0,00 | 9 383 385,71 | 9 383 385,71 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 600 000,00 | 0,00 | 10 217 312,40 | 10 217 312,40 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 400 000,00 | 0,00 | 11 220 645,14 | 11 220 645,14 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 11 847 015,77 | 11 847 015,77 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 398 325,49 | 12 398 325,49 | |

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 |
| 2023 | 7,11% | -3,81% | -0,78% | 12,29% | 12,40% | TAK | TAK |
| 2024 | 6,44% | 6,03% | 8,62% | 9,69% | 9,80% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,87% | 5,29% | x | 8,78% | 8,89% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,90% | 6,30% | x | 4,79% | 4,90% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,72% | 6,52% | x | 3,81% | 3,92% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,49% | 6,81% | x | 3,86% | 3,98% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,42% | 6,91% | x | 3,32% | 3,43% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,30% | 6,97% | x | 4,86% | 4,86% | 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 | | | środki określone 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 |
| 2023 | 1 029 478,56 | 1 029 478,56 | 1 029 478,56 | 2 827 294,05 | 2 827 294,05 | 2 827 294,05 | 1 180 934,64 | 1 180 934,64 | 1 042 894,29 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|---------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydutki 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: | | Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki 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 |
| | | Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 |
| 2023 | 4 440 757,26 | 4 440 757,26 | 2 485 334,72 | 50 865 980,20 | 15 490 885,44 | 35 375 094,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 220 682,40 | 1 665 682,40 | 5 555 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 471 744,00 | 326 744,00 | 9 145 000,00 | 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 | 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 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 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: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| 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 | | |
| 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 | |
| 2023 | 7 580 620,00 | 287 200,00 | 0,00 | 287 200,00 | 287 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 8 130 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 8 081 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 800 000,00 | 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 wyliczeniu 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2023-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gryfino zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gryfino została przygotowana na lata 2023-2030.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych gminy Gryfino wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej:

- produkt krajowy brutto (PKB),
- wskaźnik inflacji (CPI),
- wskaźnik wynagrodzeń.

Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków gminy Gryfino, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 roku.

Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków gminy Gryfino, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.
- indywidualne składniki, których poziom uzależniony jest od czynników niezależnych.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy Gryfino.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok.

Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu gminy Gryfino oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów.

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości gminy Gryfino, który stanowi przedmiot opodatkowania.

Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie **41 500 000,00 zł**.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy (2023-2030) wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Na rok 2023 wprowadzono kwotę **33 823 176,00 zł** na podstawie informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów o prognozowanych dochodach jednostek samorządu terytorialnego w 2023 roku.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźnik PKB. Na rok 2023 wprowadzono kwotę **43 096 549,56 zł**.

1.2. 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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **4 375 000,00 zł**.

2.2.1. Dochody ujęte ze sprzedaży majątku w kwocie 4 375 000,00 zł, z tego:

1. planowane wpływy z tytułu wypłaty odszkodowania za grunty, które z mocy prawa przeszły na rzecz Skarbu Państwa w związku z budową obwodnicy miasta Gryfina – 1 100 000,00 zł,
2. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 3 275 000,00 zł, w tym sprzedaż:
 - lokali mieszkalnych – 500 000,00 zł,
 - prawa własności nieruchomości użytkownikowi wieczystemu – 11 000,00 zł,
 - nieruchomości w drodze rokowań w formie ratalnej – 24 000,00 zł,
 - gruntów gminnych zabudowanych i niezabudowanych – 2 740 000,00 zł, których szczegółowe zestawienie przedstawia Tabela nr 1.

Tabela 1: Dochód z tytułu sprzedaży gruntów gminnych zabudowanych i niezabudowanych zaplanowany na 2023 rok w gminie Gryfino

| Położenie nieruchomości | Ilość/ przeznaczenie | Planowany wpływ do budżetu (w złotych) |
|--|--|--|
| Obręb 5 m. Gryfino ul. Czechostowacka | 3 działki: 146/20, 146/21, 146/23 zabudowa mieszkaniowa | 300 000,00 |
| | 2 działki: 146/10, 146/11 zabudowa mieszkaniowa | 160 000,00 |
| Obręb Radziszewo ul. Szczecińska | 2 działki: 226/1, 226/2 zabudowa usługowa | 200 000,00 |
| Obręb Radziszewo ul. Stokrotki | 4 działki: 3013/1, 3013/2, 3013/4, 3015/5 zabudowa mieszkaniowa | 400 000,00 |
| Obręb Steklno | 1 działka – 146, trwa podział geodezyjny powiększenie nieruchomości | 10 000,00 |
| Obręb Wełtyń II | 3 działki: 96/10, 96/11, 97 po podziale geodezyjnym | 1 500 000,00 |
| Obręb Żórawie ul. Jagodowa | 1 działka – 96/7 zabudowa mieszkaniowa | 170 000,00 |
| Razem: | | 2 740 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w kwocie **37 645 744,08 zł** wykazane w Tabeli Nr 2 obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2023-2025 oraz pozostałe zadania realizowane w roku 2023.

Tabela 2: Wydatki majątkowe zaplanowane na 2023 rok w gminie Gryfino

| Lp. | Wydatki majątkowe | Plan wydatków (w złotych) |
|-----|--|------------------------------|
| 1. | Przebudowa drogi gminnej nr 410002Z w Radziszewie | 10 288 930,00 |
| 2. | Rozbudowa cmentarza komunalnego wraz z modernizacją alejek | 164 643,91 |
| 3. | Budowa niskoemisyjnego przedszkola w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu | 4 964 089,19 |
| 4. | Budowa dróg wewnętrznych wraz z przyległymi ciągami pieszymi oraz budową infrastruktury kanalizacyjnej w Gryfinie - ulice objęte projektem: Śląska, Kujawska, Podlaska Mazowiecka Limanowskiego w Gryfinie | 6 325 332,65 |
| 5. | Rewitalizacja Krzywego Lasu w Nowym Czarnowie | 193 309,30 |
| 6. | Dzienny Dom Senior+ - montaż klimatyzacji na piętrze | 10 000,00 |
| 7. | Ochotnicze straże pożarne - modernizacja remizy OSP Radziszewo | 14 000,00 |
| 8. | Budowa świetlicy wiejskiej w Steklnie | 689 000,00 |
| 9. | Budowa budynku szatni sportowej przy boisku w miejscowości Gardno | 766 000,00 |
| 10. | Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Radziszewie | 80 000,00 |
| 11. | Budowa mieszkań socjalnych na terenie byłego sanatorium w Nowym Czarnowie | 1 403 832,45 |
| 12. | Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406, 273, 351 | 290 513,68 |
| 13. | Budowa toalety miejskiej w Gryfinie | 172 000,00 |
| 14. | Przebudowa ul. Krótkiej w Chwarstnicy | 250 000,00 |
| 15. | Przebudowy, rozbudowy i budowy obiektów komunalnych mieszkalnych (instalacja gazowa, instalacja co, komórki lokatorskie, decyzja PINB) | 300 000,00 |
| 16. | Adaptacja do zmian klimatu poprzez rozwój zielonej i niebieskiej infrastruktury w Gryfinie - Poprawa zielonej i niebieskiej infrastruktury w Gryfinie | 2 130 860,95 |
| 17. | Zintegrowane Centrum Przesiadkowe w Gryfinie | 2 019 382,63 |
| 18. | Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu | 5 600 000,00 |
| 19. | Rezerwa - zarządzanie kryzysowe | 310 000,00 |
| 20. | Rezerwa majątkowa- wydatki majątkowe w jednostkach budżetowych | 1 190 000,00 |
| 21. | Nabycie nieruchomości zabudowanych nr 46/1 i 46/2 obręb 3 Gryfino przy ul. Targowej 16 | 287 200,00 |
| 22. | Wydatki majątkowe w sołectwach | 196 649,32 |

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **24 930 883,26 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na realizację niżej wymienionych zadań:

- *Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr: 406, 273, 351 – 186 599,61 zł,*
- *Zintegrowane Centrum Przesiadkowe w Gryfinie – 1 099 681,70 zł,*
- *Adaptacja do zmian klimatu poprzez rozwój zielonej i niebieskiej infrastruktury w Gryfinie – 1 541 012,74 zł,*
- *Budowa mieszkań socjalnych na terenie byłego sanatorium w Nowym Czarnowie – 709 170,72 zł,*
- *Budowa świetlicy wiejskiej w Steklnie – 637 000,00 zł,*
- *Przebudowa drogi gminnej nr 410002Z w Radziszewie – 10 288 930,00 zł,*
- *Budowa dróg wewnętrznych wraz z przyległymi ciągami pieszymi oraz budową infrastruktury kanalizacyjnej w Gryfinie (ulice objęte projektem Śląska, Kujawska, Podlaska, odcinki ul. Mazowieckiej, Limanowskiego, Opolskiej) – 6 123 488,49 zł,*
- *Budowa budynku szatni sportowej przy boisku w miejscowości Gardno – 686 000,00 zł,*
- *Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu – 3 600 000,00 zł.*

oraz dochody planowane w związku ze zwrotem wydatków majątkowych za realizację funduszu sołeckiego w roku 2022 w kwocie 59 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków gminy Gryfino dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Wydatki bieżące w kwocie **169 429 818,07 zł**, prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto projekt budżetu. W latach 2024-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. 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 postanowień zawartych w umowach kredytowych.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 roku zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie **(-)16 342 517,00 zł**, który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z:

- zaciąganych kredytów – 7 000 000,00 zł,
- 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, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy – 6 067 841,97 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust.2 pkt 5 ustawy – 3 274 675,03 zł.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **23 923 137,00 zł**.

Przychody gminy Gryfino w 2023 r. obejmują:

- przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym - 7 000 000,00 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 – 6 067 841,97 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy - 4 214 065,00 zł,
- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 6 641 230,03 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe planuje się na poziomie. Rozchody gminy Gryfino obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

W zakresie zawartych umów, rozchody gminy Gryfino zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych kredytów gminy Gryfino

| Rok | Raty kapitałowe do spłaty w ujęciu rocznym (w złotych) |
|---------------|--|
| 2023 | 7 580 620,00 |
| 2024 | 8 130 400,00 |
| 2025 | 8 081 600,00 |
| 2026 | 3 200 000,00 |
| 2027 | 3 200 000,00 |
| 2028 | 3 200 000,00 |
| 2029 | 3 200 000,00 |
| 2030 | 3 200 000,00 |
| Razem: | 39 792 620,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gryfino na lata 2023-2030, w kolumnie pomocniczej WPF 2022 *przewidywane wykonanie* wynosi **33 079 820,00 zł**, w tym kwota długu w wysokości 287 200,00 zł, którego planowana spłata dokona się z wydatków.

Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 32 212 000,00 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie **(-)8 052 656,18 zł**.

Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym gmina Gryfino zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W całym okresie prognozy gmina Gryfino 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 roku jak i w oparciu o kolumnę *2022 przewidywane wykonanie*.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
GRYFINO
Mieczysław Sawaryn

SKAŁIBNIK
Miasta i Gminy Gryfino
Beata Olejsz

12-

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Gryfinie
z dnia

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 121 353 223,18 | 50 865 980,20 | 7 220 682,40 | 9 471 744,00 | 0,00 | 67 558 406,60 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 44 450 554,16 | 15 490 885,44 | 1 665 682,40 | 326 744,00 | 0,00 | 17 483 311,84 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 76 902 669,02 | 35 375 094,76 | 5 555 000,00 | 9 145 000,00 | 0,00 | 50 075 094,76 |
| 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: | | | | 15 641 079,96 | 5 621 691,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 621 691,90 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 062 303,21 | 1 180 934,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 180 934,64 |
| 1.1.1.1 | Termomodernizacja budynków jednorodzinnych zlokalizowanych na terenie Gminy Gryfino, w latach 2020-2023 - realizowany w ramach RPO WZ - Termomodernizacja budynków jednorodzinnych | GRYFINO | 2020 | 2023 | 1 075 250,00 | 260 665,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 260 665,73 |
| 1.1.1.2 | Adaptacja do zmian klimatu poprzez rozwój zielonej i niebieskiej infrastruktury w Gryfinie - Poprawa zielonej i niebieskiej infrastruktury w Gryfinie. | GRYFINO | 2021 | 2023 | 1 987 053,21 | 920 268,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 920 268,91 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 578 776,75 | 4 440 757,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 440 757,26 |
| 1.1.2.1 | Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406, 273, 351 - poprawa jakości życia | GRYFINO | 2017 | 2023 | 345 593,00 | 290 513,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290 513,68 |
| 1.1.2.2 | Zintegrowane Centrum Przesiadkowe w Gryfinie - poprawa infrastruktury technicznej | GRYFINO | 2016 | 2023 | 9 195 994,98 | 2 019 382,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 019 382,63 |
| 1.1.2.3 | Adaptacja do zmian klimatu poprzez rozwój zielonej i niebieskiej infrastruktury w Gryfinie - Poprawa zielonej i niebieskiej infrastruktury w Gryfinie. | GRYFINO | 2021 | 2023 | 3 037 188,77 | 2 130 860,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 130 860,95 |
| 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 | | | | 105 712 143,22 | 45 244 288,30 | 7 220 682,40 | 9 471 744,00 | 0,00 | 61 936 714,70 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 41 388 250,95 | 14 309 950,80 | 1 665 682,40 | 326 744,00 | 0,00 | 16 302 377,20 |
| 1.3.1.1 | Odbiór odpadów komunalnych z terenu Gminy Gryfino, w tym utworzenie i prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w okresie 2021 - 2023 r. - Zapewnienie organizacji i funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Gminy Gryfino. | GRYFINO | 2021 | 2024 | 12 322 962,98 | 4 508 550,00 | 667 800,00 | 0,00 | 0,00 | 5 176 350,00 |
| 1.3.1.2 | Zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gryfino w okresie 2021 - 2023 r. - Zapewnienie organizacji i funkcjonowania gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Gminy Gryfino | GRYFINO | 2021 | 2024 | 14 211 795,60 | 4 700 000,00 | 474 695,60 | 0,00 | 0,00 | 5 174 695,60 |
| 1.3.1.3 | Wykonanie usług komunalnych na terenie Gminy Gryfino - Zapewnienie realizacji usług komunalnych będących zadaniem własnym Gminy Gryfino | GRYFINO | 2021 | 2024 | 9 093 986,98 | 3 183 000,00 | 106 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 289 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.4 | Zarządzanie budynkami i lokalami komunalnymi stanowiącymi własność Gminy Gryfino - Zapewnienie zarządzania budynkami i lokalami mieszkalnymi i użytkowymi Gminy Gryfino | GRYFINO | 2021 | 2024 | 4 773 589,56 | 1 589 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 679 000,00 |
| 1.3.1.5 | Monitoring jakości powietrza na terenie miasta Gryfina - Pomiar jakości powietrza pozwalający ocenić poziom substancji w powietrzu ze względu na ochronę środowiska. | GRYFINO | 2022 | 2024 | 5 683,83 | 2 656,80 | 442,80 | 0,00 | 0,00 | 3 099,60 |
| 1.3.1.6 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych - odszkodowania za przejęcie gruntów z mocy prawa | GRYFINO | 2023 | 2025 | 980 232,00 | 326 744,00 | 326 744,00 | 326 744,00 | 0,00 | 980 232,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 64 323 892,27 | 30 934 337,50 | 5 555 000,00 | 9 145 000,00 | 0,00 | 45 634 337,50 |
| 1.3.2.1 | Budowa mieszkań socjalnych na terenie byłego sanatorium w Nowym Czarnowie - Zwiększenie zasobu lokalowego służącego zaspokojeniu potrzeb osób o niskich i przeciętnych dochodach | GRYFINO | 2019 | 2023 | 8 856 366,92 | 1 403 832,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 403 832,45 |
| 1.3.2.2 | Budowa świetlicy wiejskiej w Steklnie - Rozwój obszarów wiejskich | GRYFINO | 2021 | 2023 | 756 101,80 | 689 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 689 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa niskoemisyjnego przedszkola w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu - Opieka przedszkolna | GRYFINO | 2021 | 2023 | 5 700 000,00 | 4 964 089,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 964 089,19 |
| 1.3.2.4 | Rewitalizacja Krzywego Lasu w Nowym Czarnowie - Wzbogacenie walorów turystycznych Krzywego Lasu | GRYFINO | 2021 | 2023 | 250 000,00 | 193 309,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193 309,30 |
| 1.3.2.5 | Nabycie nieruchomości zabudowanych nr 46/1 i 46/2 obręb 3 Gryfino przy ul. Targowej 16 - Nabycie nieruchomości na cele szkoły muzycznej. | GRYFINO | 2021 | 2023 | 890 600,00 | 287 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 287 200,00 |
| 1.3.2.6 | Rozbudowa cmentarza komunalnego wraz z modernizacją alejek - Poprawa jakości komfortu poruszania się po obszarze cmentarza komunalnego. | GRYFINO | 2021 | 2023 | 3 351 283,04 | 164 643,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 164 643,91 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi gminnej nr 410002Z w Radziszewie - Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Gryfino. | GRYFINO | 2020 | 2023 | 10 300 000,00 | 10 288 930,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 288 930,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa toalety miejskiej w Gryfinie - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Gryfino | GRYFINO | 2020 | 2023 | 306 419,03 | 172 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa dróg wewnętrznych wraz z przyległymi ciągami pieszymi oraz budową infrastruktury kanalizacyjnej w Gryfinie - ulice objęte projektem: Śląska, Kujawska i Podlaska oraz odcinki ulic: Mazowieckiej, Limanowskiego i Opolskiej - Poprawa jakości życia mieszkańców m. Gryfino | GRYFINO | 2021 | 2023 | 12 661 661,48 | 6 325 332,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 325 332,65 |
| 1.3.2.10 | Budowa budynku szatni sportowej przy boisku w miejscowości Gardno - Rozwój i poprawa bazy rekreacyjno-sportowej na terenie gminy Gryfino | GRYFINO | 2022 | 2023 | 797 000,00 | 766 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 766 000,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa hali sportowej przy szkole w Radziszewie - Poprawa dostępu do infrastruktury sportowej | GRYFINO | 2022 | 2023 | 100 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2.12 | Modernizacja Pałacyku pod Lwami w Gryfinie wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Gryfino. | GRYFINO | 2022 | 2025 | 20 354 460,00 | 5 600 000,00 | 5 555 000,00 | 9 145 000,00 | 0,00 | 20 300 000,00 |