Zarządzenie Nr 4/2023

Burmistrza Gniewkowa

z dnia 12 stycznia 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2023-2034

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) zarządzam co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXV/418/2022 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2023-2034 wprowadza się następujące zmiany:

1) zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Adam Straszyński

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" w roku 2023 dokonano zmian w zakresie wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych zgodnie z aktualnym budżetem na 2023 rok oraz dokonano korekty w poz. 4.2 i 4.5.

BURMISTRZ

mgr Adam Straszyński

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

Zalacznik nr 1

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
Wykonanie 2016	54 525 320,74	53 016 957,69	6 593 444,00	412 105,51	14 398 941,00	17 539 203,37	14 073 263,81	8 117 708,75	1 508 363,05	376 688,50	1 125 761,35
Wykonanie 2017	56 547 382,46	56 344 321,59	7 227 745,00	281 978,34	14 741 870,00	19 849 224,92	14 243 503,33	8 248 325,64	203 060,87	44 347,40	157 190,01
Wykonanie 2018	61 317 524,35	58 159 434,24	8 034 678,00	187 096,80	15 766 513,00	19 718 359,66	14 452 786,78	8 243 788,36	3 158 090,11	438 254,80	2 711 074,90
Wykonanie 2019	64 094 050,49	63 871 801,21	9 022 526,00	391 865,56	16 953 148,00	22 278 178,74	15 226 082,91	8 570 047,29	222 249,28	42 378,30	170 790,55
Wykonanie 2020	74 497 329,54	69 759 799,23	9 048 366,00	524 395,78	18 465 938,00	25 784 366,26	15 936 733,19	8 652 186,08	4 737 530,31	115 935,67	4 606 804,20
Wykonanie 2021	85 212 492,67	74 805 185,23	9 978 288,00	513 940,83	20 369 595,00	26 384 434,54	17 558 926,86	8 765 569,20	10 407 307,44	220 284,02	10 171 228,10
Plan 3 kw. 2022	97 308 981,81	76 226 296,35	8 834 457,00	578 506,00	18 568 220,00	26 244 074,34	22 001 039,01	10 118 831,00	21 082 685,46	2 063 507,63	19 004 867,83
Wykonanie 2022	94 569 000,00	80 000 000,00	12 000 000,00	560 323,00	18 568 220,00	27 854 457,00	21 017 000,00	9 600 000,00	14 569 000,00	200 000,00	14 369 000,00
2023	79 832 797,81	63 915 709,31	8 527 572,00	782 768,00	20 910 339,00	8 006 479,70	25 688 550,61	11 267 000,00	15 917 088,50	1 240 000,00	14 662 088,50
2024	69 635 260,00	65 635 760,00	8 868 675,00	814 079,00	21 537 649,00	8 606 804,00	25 808 553,00	11 594 054,00	3 999 500,00	0,00	3 999 500,00
2025	69 253 190,00	68 253 190,00	9 223 422,00	846 642,00	22 183 778,00	9 027 144,00	26 972 204,00	11 941 875,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	71 705 849,00	71 705 849,00	9 592 359,00	880 508,00	22 849 291,00	9 268 501,00	29 115 190,00	12 550 131,00	0,00	0,00	0,00
2027	75 528 641,00	75 528 641,00	9 976 053,00	915 728,00	23 634 770,00	9 731 926,00	31 270 164,00	13 169 135,00	0,00	0,00	0,00
2028	79 280 073,00	79 280 073,00	10 375 095,00	952 357,00	24 343 813,00	10 218 522,00	33 390 286,00	13 549 209,00	0,00	0,00	0,00
2029	83 219 076,00	83 219 076,00	10 790 099,00	990 451,00	25 074 127,00	10 729 448,00	35 634 951,00	13 940 685,00	0,00	0,00	0,00

2030	86 527 839,00	86 527 839,00	11 221 703,00	1 030 069,00	25 826 351,00	11 265 920,00	37 183 796,00	14 343 905,00	0,00	0,00	0,00
2031	89 968 952,00	89 968 952,00	11 670 571,00	1 071 272,00	26 601 141,00	11 829 216,00	38 796 752,00	14 759 222,00	0,00	0,00	0,00
2032	93 547 710,00	93 547 710,00	12 137 394,00	1 114 123,00	27 399 175,00	12 421 381,00	40 475 637,00	15 186 998,00	0,00	0,00	0,00
2033	97 269 618,00	97 269 618,00	12 622 890,00	1 158 688,00	28 161 150,00	13 042 450,00	42 284 440,00	15 627 608,00	0,00	0,00	0,00
2034	100 890 402,00	100 890 402,00	13 127 806,00	1 205 035,00	29 005 984,00	13 694 572,00	43 857 005,00	15 831 436,00	0,00	0,00	0,00

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

2) 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
Wykonanie 2016	52 021 980,04	48 768 840,60	19 576 877,20	0,00	0,00	672 048,47	0,00	0,00	0,00	3 253 139,44	3 053 139,44	212 532,22
Wykonanie 2017	57 393 697,61	52 629 975,02	20 216 161,45	0,00	0,00	617 280,32	0,00	0,00	0,00	4 763 722,59	4 763 722,59	86 343,27
Wykonanie 2018	61 653 870,94	53 984 212,99	21 853 467,09	0,00	0,00	612 621,03	0,00	0,00	0,00	7 669 657,95	7 669 657,95	244 650,00
Wykonanie 2019	61 941 518,95	60 147 297,78	23 067 429,72	0,00	0,00	551 920,32	0,00	0,00	0,00	1 794 221,17	1 794 221,17	148 000,00
Wykonanie 2020	74 395 646,25	67 522 117,38	25 532 287,00	0,00	0,00	370 261,26	0,00	0,00	0,00	6 873 528,87	6 873 528,87	57 175,40
Wykonanie 2021	83 652 688,69	72 024 192,85	28 734 369,30	0,00	0,00	345 592,71	0,00	0,00	0,00	11 628 495,84	11 628 495,84	155 545,00
Plan 3 kw. 2022	111 467 758,74	78 444 656,19	29 307 168,35	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	33 023 102,55	33 023 102,55	40 000,00
Wykonanie 2022	107 500 000,00	79 000 000,00	31 400 000,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	28 500 000,00	28 500 000,00	40 000,00
2023	84 076 554,19	63 863 970,12	29 663 500,83	0,00	0,00	1 619 264,00	0,00	0,00	0,00	20 212 584,07	20 212 584,07	0,00
2024	66 995 260,00	61 837 201,00	31 398 273,00	0,00	0,00	1 750 720,00	0,00	0,00	0,00	5 158 059,00	5 158 059,00	0,00
2025	66 713 190,00	63 699 061,00	32 968 187,00	0,00	0,00	1 352 360,00	0,00	0,00	0,00	3 014 129,00	3 014 129,00	0,00
2026	69 336 849,00	66 171 023,00	34 616 596,00	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	3 165 826,00	3 165 826,00	0,00
2027	72 908 641,00	69 145 863,00	36 347 426,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 762 778,00	3 762 778,00	0,00
2028	76 580 073,00	72 327 697,00	38 164 797,00	0,00	0,00	975 650,00	0,00	0,00	0,00	4 252 376,00	4 252 376,00	0,00
2029	80 419 076,00	75 220 804,00	40 073 037,00	0,00	0,00	838 450,00	0,00	0,00	0,00	5 198 272,00	5 198 272,00	0,00
2030	83 727 839,00	78 981 844,00	42 076 689,00	0,00	0,00	696 400,00	0,00	0,00	0,00	4 745 995,00	4 745 995,00	0,00
2031	87 068 952,00	82 930 936,00	44 180 523,00	0,00	0,00	462 280,00	0,00	0,00	0,00	4 138 016,00	4 138 016,00	0,00
2032	90 647 710,00	87 077 482,00	46 389 549,00	0,00	0,00	339 000,00	0,00	0,00	0,00	3 570 228,00	3 570 228,00	0,00
2033	94 369 618,00	91 431 356,00	48 709 026,00	0,00	0,00	215 800,00	0,00	0,00	0,00	2 938 262,00	2 938 262,00	0,00
2034	98 663 402,00	96 002 923,00	51 144 477,00	0,00	0,00	92 680,00	0,00	0,00	0,00	2 660 479,00	2 660 479,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
Wykonanie 2016	2 503 340,70	0,00	149 165,80	0,00	0,00	149 165,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-846 315,15	0,00	4 652 506,50	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 652 506,50	846 315,15
Wykonanie 2018	-336 346,59	0,00	3 506 191,35	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 306 191,35	0,00
Wykonanie 2019	2 152 531,54	782 686,78	1 369 844,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369 844,76	0,00
Wykonanie 2020	101 683,29	0,00	6 761 376,30	5 239 000,00	0,00	0,00	0,00	1 522 376,30	0,00
Wykonanie 2021	1 559 803,98	0,00	8 063 059,59	5 800 000,00	0,00	1 503 517,52	0,00	759 542,07	0,00
Plan 3 kw. 2022	-14 158 776,93	0,00	16 198 776,93	9 177 000,00	7 137 000,00	5 597 973,93	5 597 973,93	1 423 803,00	1 423 803,00
Wykonanie 2022	-12 931 000,00	0,00	14 971 000,00	9 177 000,00	7 137 000,00	5 597 973,93	5 597 973,93	196 026,07	196 026,07
2023	-4 243 756,38	0,00	6 283 756,38	4 000 000,00	2 520 000,00	657 000,01	657 000,01	1 626 756,37	1 066 756,37
2024	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 369 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 227 000,00	2 227 000,00	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 zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 000,00	2 227 000,00	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 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			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
		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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	19 290 879,72	0,00	4 248 117,09	4 397 282,89
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	19 902 238,24	0,00	3 714 346,57	5 366 853,07
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	18 416 433,94	0,00	4 175 221,25	6 481 412,60
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	16 001 919,92	99 952,60	3 724 503,43	5 094 348,19
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	16 611 692,80	72 692,80	2 237 681,85	3 760 058,15
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	20 344 433,00	45 433,00	2 780 992,38	5 044 051,97
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 454 173,20	0,00	-2 218 359,84	4 803 417,09
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 454 173,20	0,00	1 000 000,00	6 794 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 396 000,00	0,00	51 739,19	2 335 495,57
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	26 756 000,00	0,00	3 798 559,00	3 798 559,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 216 000,00	0,00	4 554 129,00	4 554 129,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 847 000,00	0,00	5 534 826,00	5 534 826,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 227 000,00	0,00	6 382 778,00	6 382 778,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 527 000,00	0,00	6 952 376,00	6 952 376,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 727 000,00	0,00	7 998 272,00	7 998 272,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 927 000,00	0,00	7 545 995,00	7 545 995,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 027 000,00	0,00	7 038 016,00	7 038 016,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 127 000,00	0,00	6 470 228,00	6 470 228,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 227 000,00	0,00	5 838 262,00	5 838 262,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 887 479,00	4 887 479,00

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
Wykonanie 2016	0,00%	x	14,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	5,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	5,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,67%	3,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	6,55%	6,93%	x	x	x	x
2023	6,55%	3,01%	5,22%	9,29%	9,79%	TAK	TAK
2024	7,70%	9,73%	9,73%	7,90%	8,40%	TAK	TAK
2025	6,57%	9,97%	x	7,57%	8,07%	TAK	TAK
2026	5,73%	10,80%	x	6,14%	7,17%	TAK	TAK
2027	5,65%	11,37%	x	6,12%	7,16%	TAK	TAK
2028	5,32%	11,48%	x	7,05%	8,08%	TAK	TAK
2029	5,02%	12,19%	x	7,96%	8,99%	TAK	TAK
2030	4,65%	10,95%	x	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2031	4,30%	9,60%	x	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2032	3,99%	8,39%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2033	3,70%	7,19%	x	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2034	2,66%	5,71%	x	10,17%	10,17%	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
Wykonanie 2016	4 230,00	4 230,00	4 230,00	0,00	0,00	0,00	9 630,00	9 630,00	4 230,00
Wykonanie 2017	4 230,00	4 230,00	4 230,00	0,00	0,00	0,00	9 630,00	9 630,00	4 230,00
Wykonanie 2018	292 633,54	292 633,54	292 633,54	1 581 526,18	1 581 526,18	1 581 526,18	14 400,00	14 400,00	14 400,00
Wykonanie 2019	91 234,69	91 234,69	91 234,69	111 876,48	111 876,48	111 876,48	345 544,16	345 544,16	345 544,16
Wykonanie 2020	715 161,20	715 161,20	703 069,65	1 214 874,75	1 214 874,75	1 214 874,75	271 324,80	271 324,80	259 233,26
Wykonanie 2021	1 717 247,87	1 717 247,87	1 717 247,87	2 487 796,06	2 487 796,06	2 431 096,93	1 067 270,26	1 067 270,26	983 060,01
Plan 3 kw. 2022	945 312,12	945 312,12	945 312,12	4 182 131,53	4 182 131,53	3 632 131,53	2 180 606,48	2 180 606,48	2 122 883,56
Wykonanie 2022	945 312,12	945 312,12	945 312,12	4 182 131,53	4 182 131,53	3 632 131,53	2 180 606,48	2 180 606,48	2 122 883,56
2023	153 816,90	153 816,90	153 816,90	3 663 389,00	3 663 389,00	3 663 389,00	169 511,28	162 911,28	153 816,90
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
Wykonanie 2016	866 557,23	866 557,23	505 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 617 475,96	2 617 475,96	1 705 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	429 760,50	429 760,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 018 348,14	2 018 348,14	1 262 482,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 448 705,51	3 448 705,51	2 362 490,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	8 147 528,42	8 147 528,42	3 600 018,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	8 147 528,42	8 147 528,42	3 600 018,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 663 389,00	7 663 389,00	3 663 389,00	20 075 891,73	196 084,48	19 879 807,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 154 500,00	0,00	4 154 500,00	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	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata 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
Wykonanie 2016	1 000 000,00	888 190,50	888 190,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 500 000,00	888 591,48	888 591,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 800 000,00	885 804,30	885 804,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 000 000,00	516 483,94	516 483,94	516 483,94	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 600 000,00	29 227,12	0,00	27 259,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 040 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 040 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 040 000,00	27 259,80	0,00	27 259,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 040 000,00	18 173,20	0,00	18 173,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 977 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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.

BURMISTRZ
mgr Adam Grassmański

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 510 132,78	20 075 891,73	4 154 500,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 789 956,67	196 084,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 720 176,11	19 879 807,25	4 154 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 355 217,97	7 826 300,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 648 272,66	162 911,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Niebo nad Astrobazami - rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów -	Samorządowy Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół w Gniewkowie	2019	2023	221 235,66	11 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wspieramy wszechstronny rozwój uczniów w Gminie Gniewkowo -	Samorządowy Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół w Gniewkowie	2021	2023	1 591 149,95	111 370,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kujawsko-Pomorska Teleopieka -	MGOPS	2021	2023	37 903,55	13 220,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Gminy Gniewkowo -	MGOPS	2021	2023	797 983,50	27 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 706 945,31	7 663 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z urządzeniami na terenie Gminy Gniewkowo, powiat inowrocławski -	Urząd Miejski	2022	2023	5 272 475,59	5 271 462,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z urządzeniami na terenie Gminy Gniewkowo, w obrębie aglomeracji, powiat inowrocławski -	Urząd Miejski	2020	2023	2 434 469,72	2 391 926,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				24 154 914,81	12 249 591,45	4 154 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				141 684,01	33 173,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Leasing operacyjny na zakup samochodu -	Urząd Miejski	2020	2023	111 684,01	18 173,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie materiałów promocyjnych gminy -	Urząd Miejski	2022	2023	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 013 230,80	12 216 418,25	4 154 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa komunalnego budynku mieszkalnego przy ul. Cmentarnej w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2015	2023	7 154 475,80	813 218,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Gniewkowo -	Urząd Miejski	2022	2023	304 500,00	304 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa, rozbudowa, remont i termomodernizacja świetlic wiejskich w miejscowościach Żyrosławice, Wielowieś i Murzynko -	Urząd Miejski	2022	2023	5 640 055,00	4 999 999,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 230 391,73
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 084,48
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 034 307,25
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 826 300,28
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 911,28
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 370,35
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 220,93
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 120,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 663 389,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 271 462,59
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 391 926,41
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 404 091,45
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 173,20
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 173,20
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 370 918,25
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 218,75
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 500,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999 999,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta i Gminy Gniewkowo. Miasto ulice: Dreckiego, Kolejowa, Ogrodowa, Wojska Polskiego, Sikorskiego, Hallera. Drogi gminne: Gąski-Lipionka, Żyrosławice-Kawęczyn, Buczkowo, Klepary, Więcławice -	Urząd Miejski	2022	2024	8 770 000,00	3 999 500,00	4 154 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kompleksu lekkoatletycznego wraz z infrastrukturą sportową przy Szkole Podstawowej nr 2 w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2022	2023	2 144 200,00	2 099 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 154 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099 200,00

BURMISTRZ

mgr inż. Tomasz Ślepylński

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2023-2034

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewkowo opracowano w oparciu o projekt budżetu na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za lata 2016-2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz przewidywane wykonanie na koniec 2022 roku.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, 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 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gniewkowo została przygotowana na lata 2023-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Dochody:

Dochody zaprognozowano w podziale na dochody bieżące oraz dochody majątkowe.

Dochody bieżące zaprognozowano w podziale na:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych;

- subwencję ogólną;

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

- pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości.

Dochody bieżące zaplanowano w 2023 roku w kwocie 63.915.709,31 zł. W latach 2024 - 2034 prognozuje się stopniowy wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 4-5% w poszczególnych latach.

Kwotę subwencji ogólnej na 2023 rok zaplanowano w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dochodów z subwencji ogólnej o ok. 3%.

Dochody majątkowe zaprognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;

- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W 2023 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.240.000,00 zł. Kwota ta wynika z zaplanowanych do sprzedaży działek w miejscowościach: Wierzchosławice, Wierzbiczany, Lipie, Suchatówka, Markowo, Więcławice i Gąski oraz wykupu 10 lokali mieszkalnych.

W kolejnych latach, dochodów ze sprzedaży majątku nie zaplanowano.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano w 2023 roku w kwocie 14.662.088,50 zł. Na powyższą kwotę składają się:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Przebudowa, rozbudowa, remont i termomodernizacja świetlic wiejskich w miejscowościach Żyrosławice, Wielowieś i Murzynko" - 4.999.999,50 zł,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta i Gminy Gniewkowo. Miasto ulice: Dreckiego, Kolejowa, Ogrodowa, Wojska Polskiego, Sikorskiego, Hallera. Drogi gminne: Gąski-Lipionka, Żyrosławice-Kawęczyn, Buczkowo, Klepary, Więcławice - 3.999.500,00 zł.

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Budowa kompleksu lekkoatletycznego wraz z infrastrukturą sportową przy Szkole Podstawowej nr 2 w Gniewkowie - 1.999.200,00 zł,

Kwoty te wynikają z przyznanych wstępnych promes dofinansowania ww. inwestycji.

- środki z PROW na zadanie "Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z urządzeniami na terenie Gminy Gniewkowo, powiat inowrocławski" - 1.931.106,00 zł,

- środki z RPO na zadanie "Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z urządzeniami na terenie Gminy Gniewkowo w obrębie aglomeracji, powiat inowrocławski" - 1.732.283,00 zł.

W 2024 roku dochody z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano w kwocie 3.999.500,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, a w 2025 roku - 1.000.000,00 zł.

Wydatki:

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

Wydatki bieżące zaprognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji;

- wydatki na obsługę długu.

W roku 2023 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 63.863.970,12 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 29.663.500,83 zł oraz na obsługę długu – 1.619.264,00 zł.

W kolejnych latach zaprognozowano wzrost wydatków bieżących na poziomie 4-5%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji uwzględniając obowiązujące marże i stawki WIBOR. Wydatki na obsługę długu uwzględniają także odsetki od planowanych do zaciągnięcia w 2023 roku nowych zobowiązań.

Za podstawę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych oraz założono wzrost tych wydatków na poziomie 5% w kolenych latach.

W roku 2023 oraz w latch następnych, nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

W 2023 roku wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 20.212.584,07 zł, z czego 19.879.807,25 zł to wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226. ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, przedstawione w załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF.

Pozostałe zadania stanowią inwestycje jednoroczne.

Przychody:

W 2023 roku zaplanowano przychody w kwocie 6.283.756,38 zł, z czego:

- kwota 1.626.756,37 zł stanowi wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 1.066.756,37 zł oraz na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji w kwocie 560.000,00 zł,

- kwota 4.000.000,00 zł to planowana do zaciągnięcia pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 2.520.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu oraz planowany kredyt w kwocie 1.480.000,00 zł na pokrycie wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji komunalnych,

- kwota 657.000,01 zł stanowi niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Rozchody:

Rozchody zaplanowano w kwocie 2.040.000,00 zł, z czego 2.000.000,00 zł na wykup obligacji komunalnych oraz 40.000,000 na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów.

Spłatę długu zaplanowano zgodnie z harmonogramem wykupu obligacji, harmonogramem spłat rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz spłat zobowiązań planowanych w 2023 roku do zaciągnięcia.

Wykup ostatniej serii obligacji komunalnych nastąpi w 2034 roku, co spowoduje spłatę całkowitego zadłużenia Gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa zakłada w latach 2024-2034 osiągnięcie nadwyżek budżetowych z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Zadłużenie

W 2023 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w kwocie 2.520.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu oraz kredyt w kwocie 1.480.000,00 zł na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji komunalnych. Spłata nowych zobowiązań nastąpi w latach 2026-2034.

Na koniec 2023 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie 29.396.000,00 zł.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Zarządzeniem Nr 169/2021 Burmistrza Gniewkowa z dnia 9 listopada 2021 roku zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, organ wykonawczy dokonał wyboru 7-letniego okresu stosowanego do wyliczenia maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu w latach 2022-2025.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
Rok prognozy	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2023	6,55%	9,29%	9,79%	2,74%	3,24%
2024	7,70%	7,90%	8,40%	0,20%	0,70%
2025	6,57%	7,57%	8,07%	1,00%	1,50%

Z powyższej tabeli wynika, iż wskaźniki z art. 243 obliczone wg średniej 7-letniej zostaną spełnione we wszystkich latach.

BURMISTRZ

mgr Adam Stępszyński