

Zarządzenie Nr 65/2023

Burmistrza Gniewkowa

z dnia 18 kwietnia 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, 2414 oraz z 2023 r. poz. 412) 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 Straszynski

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" w roku 2023 dokonano zmian w zakresie dochodów bieżących oraz wydatków bieżących zgodnie z aktualnym budżetem na 2023 rok oraz dokonano korekty w poz. 6.1 (w 2022 roku) oraz w poz. 10.7 (w latach 2020, 2022 i 2023) i 10.7.2 (w latach 2022 i 2023).

Burmistrz

mgr Adam Straszynski

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		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)
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	18 668 220,00	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	95 782 259,63	83 387 388,33	11 722 875,57	578 506,00	18 593 564,00	31 434 795,47	21 057 647,29	9 962 117,51	12 394 871,30	616 404,99	11 768 950,51		
2023	84 026 510,66	65 413 517,96	8 527 572,00	782 768,00	20 928 034,00	9 419 793,35	25 755 360,61	11 267 000,00	18 612 992,70	1 562 701,00	17 035 291,70		
2024	70 882 243,00	65 635 760,00	8 868 675,00	814 079,00	21 537 649,00	8 699 241,25	25 716 115,75	11 594 054,00	5 246 483,00	0,00	5 246 483,00		
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	9 976 063,00	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	1 030 065,00	25 826 351,00	11 265 920,00	37 183 796,00	14 343 900,00	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.

- 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:				5	z tego:			
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.2 na pokrycie deficytu budżetu x					5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3								
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	19 902 288,24	0,00	3 714 346,57	5 366 853,07			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	18 416 483,94	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	19 072,97	-2 218 359,84	4 803 417,09			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 455 072,97	19 072,97	474 283,57	8 057 147,14			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 396 000,00	0,00	21 695,18	7 558 212,01			
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 odpowiednio dla roku prognozy przychodów wskazanego 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.

	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wyszczególnienie	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%	4,14%	5,32%	x	x	x	x
	2023	6,54%	4,39%	7,18%	9,29%	9,56%	TAK	TAK
	2024	7,71%	9,75%	9,75%	8,18%	8,45%	TAK	TAK
	2025	6,57%	9,97%	x	7,86%	8,12%	TAK	TAK
	2026	5,73%	10,80%	x	6,34%	7,02%	TAK	TAK
	2027	5,65%	11,37%	x	6,32%	7,01%	TAK	TAK
	2028	5,32%	11,48%	x	7,25%	7,93%	TAK	TAK
2029	5,02%	12,19%	x	8,16%	8,84%	TAK	TAK	
2030	4,65%	10,95%	x	9,99%	9,99%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:	
	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 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:
		9.1	9.1.1			9.2	9.2.1			
Wykonanie 2016	4 230,00	4 230,00	4 230,00	0,00	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	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	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	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	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	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	3 632 131,53	2 180 606,48	2 180 606,48	2 122 883,56
Wykonanie 2022	601 865,27	601 865,27	601 865,27	935 551,96	935 551,96	935 551,96	935 551,96	1 020 694,69	1 020 694,69	967 627,93
2023	160 191,61	160 191,61	160 191,61	6 022 071,95	6 022 071,95	6 022 071,95	6 022 071,95	986 899,67	979 601,68	160 191,61
2024	0,00	0,00	0,00	1 246 983,00	1 246 983,00	1 246 983,00	1 246 983,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków 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	
	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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
Wykonanie 2020	2 018 348,14	2 018 348,14	1 282 482,25	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	1 972 270,38	1 972 270,38	983 378,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	12 702 094,89	12 702 094,89	5 690 813,62	26 830 524,86	196 084,48	26 634 440,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 533 978,92	1 533 978,92	1 246 983,00	5 688 478,92	0,00	5 688 478,92	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:				10.8	10.9	10.10	10.11	
						Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
									splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					dokonywana w formie wydatku bieżącego x
										Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁽⁹⁾	
	Wykonanie 2016	1 000 000,00	888 190,50	888 190,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00	x	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2019	2 000 000,00	516 483,94	516 483,94	0,00	516 483,94	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2020	4 600 000,00	27 259,80	0,00	0,00	27 259,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2021	2 040 000,00	27 259,80	0,00	0,00	27 259,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Plan 3 kw. 2022	2 040 000,00	26 360,03	0,00	0,00	26 360,03	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2022	2 040 000,00	26 360,03	0,00	0,00	26 360,03	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2023	2 040 000,00	19 072,97	0,00	0,00	19 072,97	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2025	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2026	2 119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2027	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2031	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2032	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2033	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2034	1 977 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy kwocie 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 zostają 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono się, planując zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
mgr Adam Straszewski
mgr Adam Straszewski

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)				43 909 545,86	26 830 524,86	5 688 478,92	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				41 119 589,19	26 634 440,38	5 688 478,92	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:				17 436 029,70	12 336 240,86	1 533 978,92	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				14 787 757,04	12 173 329,58	1 533 978,92	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	5 223 225,59	5 222 212,59	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	2 354 469,72	2 311 926,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie Parku Wolności na cele rozwoju społecznego -	Urząd Miejski	2020	2023	5 676 082,81	4 639 190,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozbudowa urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Gniewkowo -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2023	2024	1 533 978,92	0,00	1 533 978,92	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				26 473 516,16	14 494 284,00	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				26 331 832,15	14 461 110,80	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	8 251 257,05	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Gniewkowo -	Urząd Miejski	2022	2023	344 500,00	344 500,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 519 003,78
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	32 322 919,30
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 870 219,78
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	13 707 306,50
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 222 212,59
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 311 926,41
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 639 190,58
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 978,92
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	18 648 784,00
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	18 615 610,80
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 500,00

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						
1.3.2.3	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
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, Wiedławice -	Urząd Miejski	2022	2024	9 210 000,00	4 439 500,00	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
1.3.2.6	Budowa teatru letniego przy Ratuszu w Gniewkowie -	Urząd Miejski	2021	2023	741 820,10	667 911,30	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
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999 999,50
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 594 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099 200,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 911,30

BURMISTRZ

 mgr Adam Sutczyński

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 65.413.517,96 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 1.562.701,00 zł. Kwota ta wynika z zaplanowanych do sprzedaży działek w miejscowościach: Wierzchosławice, Wierzbiczany, Lipie, Suchatówka, Markowo, Więclawice 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 17.035.291,70 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 Żyrośławice, 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, Żyrośławice-Kawęczyn, Buczkowo, Klepary, Więclawice - 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,

- środki z PROW na zadanie "Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z urządzeniami na terenie Gminy Gniewkowo, powiat inowrocławski" - 1.786.856 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.

- środki z PROW z tytułu refundacji poniesionych w 2022 roku wydatków na zadanie "Remont boiska wielofunkcyjnego na terenie działki 66/1 w miejscowości Lipie - 136.796,00 zł.

- środki z RPO na zadanie "Zagospodarowanie Parku Wolności w Gniewkowie na cele rozwoju społecznego" - 2.149.783,58 zł,

- środki z RPO na zadanie "Adaptacja przestrzeni zdegradowanej w Wielowsi na cele rozwoju społecznego - przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Wielowsi wraz z zagospodarowaniem terenu - 72.896,77 zł oraz środki z budżetu państwa - 143.456,60 zł,

- środki z grantu w ramach projektu "Dostępny samorząd - granty" realizowanego przez PFRON na zadanie "Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych oraz montaż tablicy tyflograficznej w zabytkowym ratuszu w Gniewkowie" - 10.000,00 zł,

- środki z PFRON na zadanie zrealizowane w 2022 roku "Przystosowanie Urzędu Miejskiego w Gniewkowie do potrzeb osób niepełnosprawnych poprzez zakup tablicy tyflograficznej i filmiku w języku migowym na stronę internetową" - 4.520,25 zł.

W 2024 roku dochody z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano w kwocie 5.246.483,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz środki z PROW), 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 65.391.822,78 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 29.902.230,17 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 kolejnych latach.

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

W 2023 roku wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 28.131.204,71 zł, z czego 26.634.440,38 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 11.536.516,83 zł, z czego:

- kwota 3.807.133,51 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 3.247.133,51 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 3.729.383,32 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 oraz przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Środki te w całości przeznaczone są na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

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	6,54%	9,29%	9,56%	2,75%	3,02%
2024	7,71%	8,18%	8,45%	0,47%	0,74%
2025	6,57%	7,86%	8,12%	1,29%	1,55%

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

BURMISTRZ

mgr Andrzej Struś