

Uchwała Nr LXXXI/496/2023

Rady Miejskiej w Gniewkowie

z dnia 18 grudnia 2023 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2024-2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) uchwała się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewkowo na lata 2024-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2024-2034 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gniewkowa.

§ 5. Traci moc uchwała 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 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady
Szymon Krusztowski
Szymon Krusztowski

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x
			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⁾	z podatku od nieruchomości	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2
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
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
Wykonanie 2019	64 094 050,49	63 871 801,21	9 022 526,00	391 865,56	18 953 148,00	22 278 178,74	15 226 082,91	8 570 047,29	222 249,28
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
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	8 765 589,20	10 407 307,44
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
Plan 3 kw. 2023	100 677 544,79	75 516 003,60	8 527 572,00	782 768,00	20 977 391,00	14 280 017,25	30 948 255,35	11 267 000,00	25 161 541,19
Wykonanie 2023	98 731 188,00	75 467 108,00	8 527 000,00	782 700,00	20 977 391,00	14 280 017,00	30 900 000,00	11 000 000,00	23 264 080,00
2024	86 477 321,16	72 296 458,13	10 709 455,00	930 080,00	24 891 249,00	8 906 876,80	26 858 797,33	12 900 925,00	14 180 863,03
2025	81 380 413,00	75 909 180,00	11 137 833,00	967 283,00	26 135 811,00	9 027 144,00	28 641 109,00	13 287 952,00	5 471 233,00
2026	79 704 639,00	79 704 639,00	11 583 346,00	1 005 974,00	27 442 601,00	9 268 501,00	30 404 217,00	13 656 590,00	0,00
2027	83 689 870,00	83 689 870,00	12 046 679,00	1 046 213,00	28 814 731,00	9 731 926,00	32 050 321,00	14 066 287,00	0,00
2028	87 874 363,00	87 874 363,00	12 528 546,00	1 088 061,00	30 255 467,00	10 218 522,00	33 783 767,00	14 488 275,00	0,00
2029	92 268 081,00	92 268 081,00	13 029 687,00	1 131 583,00	31 788 240,00	10 729 448,00	35 609 123,00	14 922 923,00	0,00
2030	95 958 804,00	95 958 804,00	13 550 874,00	1 176 846,00	33 356 652,00	11 265 920,00	36 608 512,00	15 370 610,00	0,00

2031	99 797 156,00	99 797 156,00	14 092 908,00	1 223 920,00	35 024 484,00	11 829 216,00	37 626 625,00	15 831 726,00	0,00	0,00	0,00
2032	103 789 042,00	103 789 042,00	14 656 624,00	1 272 877,00	36 775 708,00	12 421 381,00	38 662 452,00	16 306 679,00	0,00	0,00	0,00
2033	107 940 603,00	107 940 603,00	15 242 889,00	1 323 792,00	38 614 493,00	13 042 450,00	39 716 979,00	16 795 879,00	0,00	0,00	0,00
2034	112 258 227,00	112 258 227,00	15 852 604,00	1 376 743,00	40 545 217,00	13 694 572,00	40 789 091,00	17 299 755,00	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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^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		w tym:	w tym:	
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 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	561 920,32	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		
Wykonanie 2022	102 961 183,05	82 913 104,76	31 098 426,30	0,00	0,00	1 256 359,46	0,00	0,00	0,00	20 048 078,29	20 048 078,29	40 000,00		
Plan 3 kw. 2023	110 174 061,62	75 844 400,36	33 287 403,93	0,00	0,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	34 329 661,26	34 329 661,26	1 154 500,00		
Wykonanie 2023	107 500 000,00	74 500 000,00	33 250 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	33 000 000,00	454 500,00		
2024	83 837 321,16	68 918 989,21	35 040 161,84	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	14 918 331,95	14 918 331,95	592 900,00		
2025	78 840 413,00	71 840 826,00	36 792 169,00	0,00	0,00	1 605 360,00	0,00	0,00	0,00	6 999 587,00	6 999 587,00	0,00		
2026	77 335 639,00	74 714 459,00	38 631 777,00	0,00	0,00	1 331 880,00	0,00	0,00	0,00	2 621 180,00	2 621 180,00	0,00		
2027	81 069 870,00	77 703 037,00	40 563 365,00	0,00	0,00	1 201 585,00	0,00	0,00	0,00	3 366 833,00	3 366 833,00	0,00		
2028	85 174 363,00	80 811 159,00	42 591 533,00	0,00	0,00	1 057 485,00	0,00	0,00	0,00	4 363 205,00	4 363 205,00	0,00		
2029	89 468 081,00	84 043 604,00	44 721 109,00	0,00	0,00	826 350,00	0,00	0,00	0,00	5 424 477,00	5 424 477,00	0,00		
2030	93 158 804,00	87 405 348,00	46 957 164,00	0,00	0,00	686 350,00	0,00	0,00	0,00	5 753 456,00	5 753 456,00	0,00		
2031	96 897 156,00	90 901 561,00	49 305 022,00	0,00	0,00	546 350,00	0,00	0,00	0,00	5 995 595,00	5 995 595,00	0,00		
2032	100 889 042,00	94 537 923,00	51 770 273,00	0,00	0,00	321 080,00	0,00	0,00	0,00	6 351 119,00	6 351 119,00	0,00		
2033	105 040 603,00	98 319 439,00	54 358 786,00	0,00	0,00	205 080,00	0,00	0,00	0,00	6 721 164,00	6 721 164,00	0,00		
2034	110 031 227,00	102 252 216,00	57 076 725,00	0,00	0,00	89 080,00	0,00	0,00	0,00	7 779 011,00	7 779 011,00	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:				w tym:	w tym:				
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1		
Wykonanie 2017		-846 315,15	0,00		4 652 506,50	3 000 000,00		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		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	0,00	1 369 844,76		0,00		
Wykonanie 2020		101 683,29	0,00		6 761 376,30	5 239 000,00		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		5 800 000,00	0,00	1 503 517,52	0,00	759 542,07		0,00		
Wykonanie 2022		-7 178 923,42	0,00		16 759 863,57	9 177 000,00		9 177 000,00	825 057,79	5 597 973,93	4 930 062,63	1 984 889,64		1 423 803,00		
Plan 3 kw. 2023		-9 496 516,83	0,00		11 536 516,83	4 000 000,00		4 000 000,00	2 520 000,00	3 729 383,32	3 729 383,32	3 807 133,51		3 247 133,51		
Wykonanie 2023		-8 768 812,00	0,00		10 808 812,00	4 000 000,00		4 000 000,00	2 520 000,00	3 729 383,32	3 729 383,32	3 079 428,68		2 519 428,68		
2024		2 640 000,00	2 640 000,00		0,00	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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
Wykonanie 2022	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. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	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	2 800 000,00	2 800 000,00	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	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*							
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 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		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 455 072,97	19 072,97	474 283,57	8 057 147,14		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	29 396 000,00	0,00	-328 396,76	7 208 120,07		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	29 396 000,00	0,00	967 108,00	7 775 920,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 756 000,00	0,00	3 377 468,92	3 377 468,92		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 216 000,00	0,00	4 068 354,00	4 068 354,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 847 000,00	0,00	4 990 180,00	4 990 180,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 227 000,00	0,00	5 986 833,00	5 986 833,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 527 000,00	0,00	7 063 205,00	7 063 205,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 727 000,00	0,00	8 224 477,00	8 224 477,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 927 000,00	0,00	8 553 456,00	8 553 456,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 027 000,00	0,00	8 895 595,00	8 895 595,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 127 000,00	0,00	9 251 119,00	9 251 119,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 227 000,00	0,00	9 621 164,00	9 621 164,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 006 011,00	10 006 011,00		

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
			x	12,01%					8.3
Wykonanie 2017	0,00%		x		x		x	x	
Wykonanie 2018	0,00%		x		x		x	x	
Wykonanie 2019	0,00%		x		x		x	x	
Wykonanie 2020	0,00%		x		x		x	x	
Wykonanie 2021	0,00%		x		x		x	x	
Wykonanie 2022	0,00%		x		x		x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%		5,26%		x		x	x	
Wykonanie 2023	0,00%		7,33%		x		x	x	
2024	7,16%		8,42%		8,55%		TAK	TAK	
2025	6,20%		8,48%	x	8,24%		TAK	TAK	
2026	5,25%		8,98%	x	6,74%		TAK	TAK	
2027	5,17%		9,72%	x	6,47%		TAK	TAK	
2028	4,84%		10,46%	x	7,16%		TAK	TAK	
2029	4,45%		11,10%	x	7,92%		TAK	TAK	
2030	4,12%		10,91%	x	8,92%		TAK	TAK	
2031	3,92%		10,73%	x	9,72%		TAK	TAK	
2032	3,53%		10,48%	x	10,05%		TAK	TAK	
2033	3,27%		10,35%	x	10,34%		TAK	TAK	
2034	2,35%		10,24%	x	10,54%		TAK	TAK	

Wyszczególnienie

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:			w tym:			w tym:			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 ustawy ^x	Dolacje 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 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy x ustawy ^x	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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
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	
Wykonanie 2022	603 700,63	603 700,63	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	
Plan 3 kw. 2023	717 139,00	717 139,00	717 139,00	9 752 976,25	9 752 976,25	9 192 911,91	9 192 911,91	1 536 549,07	1 536 549,07	717 139,00	
Wykonanie 2023	717 139,00	717 139,00	717 139,00	9 752 976,25	9 752 976,25	9 192 911,91	9 192 911,91	1 536 549,07	1 536 549,07	717 139,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2025	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	
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 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
	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:		z tego:						
					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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	14 372 381,87	14 372 381,87	8 528 643,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	14 372 381,87	14 372 381,87	8 528 643,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	10 794 403,03	60 000,00	10 734 403,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	1 246 983,00	7 024 250,00	100 000,00	6 924 250,00	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 zmniejszające dług x	Spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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 ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
					w tym:									
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 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	27 259,80	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			
Wykonanie 2022	2 040 000,00	26 360,03	0,00	26 360,03	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2023	2 040 000,00	19 072,97	0,00	19 072,97	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	2 040 000,00	19 072,97	0,00	19 072,97	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2034	2 227 000,00	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 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 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 opisie wieloletniej prognozy finansowej, 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 opisie wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady
Szymon Urzędowski
Szymon Kozysztoffuk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 259 785,33	10 794 403,03	7 024 250,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				160 000,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 099 785,33	10 734 403,03	6 924 250,00	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:				2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Gniewkowo -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	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				19 559 785,33	10 794 403,03	4 324 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				160 000,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego dla miasta i gminy Gniewkowo -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	160 000,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 399 785,33	10 734 403,03	4 224 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja, nadzór, przebudowa, rozbudowa budynku, w którym mieści się świetlica wiejska i OSP w Gąskach. Zakończenie fotowoltaiki na dachu budynku -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	3 000 000,00	1 725 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zaprojektowanie, wykonanie, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo: ul. Oгородowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	4 104 720,00	2 879 720,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta i Gminy Gniewkowo. Miasto ulice: Kolejowa, Wojska Polskiego, Sikorskiego, Hallera. Drogi gminne: Gąski-Lipionka, Klepary -	Urząd Miejski	2022	2024	8 665 065,33	4 223 933,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa, przebudowa, modernizacja, nadzór i projektowanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo - ul. Słoneczna - Wielowieś, 700-lecia (przy Klubie Senior+), Buczkowo, Wielewice, Kawęczyn, dokonanie ścieżki pieszo-rowerowej do Suchatówki -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	3 630 000,00	1 905 750,00	1 724 250,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	17 818 653,03
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 658 653,03
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.2	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
1.2.2	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	15 118 653,03
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 958 653,03
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 104 720,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 223 933,03
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00

Przewodniczący Rady
Szymon Krzysztofiak
 Szymon Krzysztofiak

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2024-2034

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewkowo sporządzono w oparciu o projekt budżetu na 2024 rok, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za lata 2017-2022, plan budżetu na koniec III kwartału 2023 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu na koniec 2023 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 opracowana na lata 2024-2034.

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 2024 roku w kwocie 72.296.458,13 zł. W latach 2025 - 2034 prognozuje się stopniowy wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 5-4% w poszczególnych latach.

Kwotę subwencji ogólnej na 2024 rok zaplanowano w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dochodów z subwencji ogólnej o ok. 5%.

Dochody majątkowe zaprognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W 2024 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 907.000,00 zł, w tym:

- ze sprzedaży działek rolnych, budowlanych w miejscowościach: Gąski, Dąblin, Lipie, Murzynno, Perkowo, Szadłowice, Żyrośławice - 550.000,00 zł,
- z wykupu lokali przez głównych najemców - 150.000,00 zł,
- z dzierżawy gruntów rolnych, działek pod działalność gospodarczą - 7.000,00 zł,
- z wykupu użytkowania wieczystego - 200.000,00 zł.

W kolejnych latach, dochodów ze sprzedaży majątku nie zaplanowano.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano w 2024 roku w kwocie 13.257.603,03 zł. Na powyższą kwotę składają się:

- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie "Przebudowa ulicy Ogrodowej w Gniewkowie" - 1.604.720,00 zł, zadanie to będzie realizowane w ramach inwestycji "Zaprojektowanie, wykonanie, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo: ul. Ogrodowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie",

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Zaprojektowanie, wykonanie, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo: ul. Ogrodowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie" - 1.225.000,00 zł,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Rozbudowa, przebudowa, modernizacja, nadzór i projektowanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo" (ul. Słoneczna-Wielowieś, 700-lecia, Buczkowo, Więclawice, Kawęczyn, ścieżka pieszo-rowerowa do Suchatówki) - 1.724.250,00 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: Kolejowa, Wojska Polskiego, Sikorskiego, Hallera. Drogi gminne: Gąski-Liopnka, Klepary" - 3.994.933,03 zł,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Audyt, projekt, nadzór oraz wykonanie termomodernizacji z wymianą okien i drzwi oraz założenie fotowoltaiki na budynku ośrodka zdrowia w Gniewkowie" - 1.999.800,00 zł,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Wymiana opraw nieenergooszczędnych na oprawy energooszczędne na terenie miasta i gminy Gniewkowo - 400.000,00 zł,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Modernizacja, nadzór, przebudowa, rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej i OSP w Gąskach" - 1.275.000,00 zł,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zabytki - 1.033.900,00 zł.

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

W 2025 roku dochody z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano w kwocie 5.471.233,00 zł. Kwota ta obejmuje środki w wysokości 4.224.250,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład na inwestycje kontynuowane oraz środki z PROW w kwocie 1.246.983,00 zł na zadanie "Rozbudowa urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Gniewkowo" (Więclawice-Skalmierowice).

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 2024 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 68.918.989,21 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 35.040.161,84 zł oraz na obsługę długu – 1.900.000,00 zł.

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

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji uwzględniając obowiązujące marże i stawki WIBOR.

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 2024 oraz w latach następnych, nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

W 2024 roku wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 14.918.331,95 zł, z czego 10.734.403,03 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:

Nie planuje się w 2024 roku przychodów.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano zgodnie z harmonogramem wykupu obligacji oraz harmonogramem spłat rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów.

Rozchody zaplanowano w kwocie 2.640.000,00 zł, z czego 1.900.000,00 zł na wykup obligacji komunalnych oraz 740.000,00 zł na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów.

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

Zadłużenie:

Nak koniec 2024 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie 26.756.000,00 zł. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania długoterminowe z tytułu:

- zaciągniętych kredytów - 2.220.000,00 zł,
- zaciągniętych pożyczek - 2.520.000,00 zł,
- wyemitowanych obligacji - 22.016.000,00 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
2024	7,16%	8,55%	8,67%	1,39%	1,51%
2025	6,20%	8,24%	8,36%	2,04%	2,16%

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

Przewodniczący Rady
Szymon Krzysztofuk
 Szymon Krzysztofuk