

Uchwała Nr LXXXVI/520/2024

Rady Miejskiej w Gniewkowie

z dnia 27 marca 2024 roku

w sprawie zmiany 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. W uchwale 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 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gniewkowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Szymon Krzyżołofski
Szymon Krzyżołofski

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" w roku 2024 dokonano zmian w zakresie dochodów, wydatków oraz przychodów zgodnie z aktualnym budżetem na rok bieżący. W roku 2025 zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1.000.000,00 zł tj. subwencję oświatową o kwotę 600.000,00 zł oraz dotację przedszkolną o kwotę 400.000,00 zł, a także zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 1.000.000,00 zł na realizację nowego przedsięwzięcia.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" zwiększa się limit zobowiązań na 2025 rok o kwotę 1.000.000,00 zł na nowe zadanie inwestycyjne - Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - ORLIK 2012" przy SP1 w Gniewkowie jako zabezpieczenie wkładu własnego w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki. Ponadto, zwiększa się limit zobowiązań na 2025 rok o kwotę 60.000,00 zł na sporządzenie planu ogólnego dla miasta i gminy Gniewkowo.

Przewodniczący Rady
Szymon Krzysztofak
Szymon Krzysztofak

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	z tego:								w tym:			
			Dochody bieżące ^x	z tego:							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 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	1.2.1	1.2.2			
2024	92 060 896,54	76 709 648,89	10 709 455,00	930 080,00	27 788 383,00	10 819 218,56	26 462 512,33	12 590 925,00	15 351 247,65	907 000,00	14 427 987,65			
2025	82 680 413,00	76 909 180,00	11 137 833,00	967 283,00	26 735 811,00	9 427 144,00	28 641 109,00	13 287 952,00	5 771 233,00	300 000,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00			
2029	92 268 081,00	92 268 081,00	13 029 687,00	1 131 583,00	31 768 240,00	10 729 448,00	35 609 123,00	14 922 923,00	0,00	0,00	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	0,00	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	15 831 728,00	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	Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu		odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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 odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	
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
2024	90 196 197,14	73 143 469,27	37 992 923,99	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	17 052 727,87	17 052 727,87	1 298 021,82
2025	80 140 413,00	71 840 826,00	36 792 169,00	0,00	0,00	1 605 360,00	0,00	0,00	0,00	8 299 587,00	8 299 587,00	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	80 811 158,00	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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:								
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
								4.1	4.1.1				
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1					
2024	1 864 699,40	1 864 699,40	775 300,60	0,00	0,00	775 300,60	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					
2026	2 369 000,00	2 369 000,00	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					
2028	2 700 000,00	2 700 000,00	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					
2030	2 800 000,00	2 800 000,00	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					
2032	2 900 000,00	2 900 000,00	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					
2034	2 227 000,00	2 227 000,00	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadającej na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota przyпадаjących 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 756 000,00	0,00	3 566 179,62	4 341 480,22			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 216 000,00	0,00	5 068 354,00	5 068 354,00			
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.

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 wyłączeń ustawowych 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 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 plan 3 kwartałów 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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,89%	8,43%	8,56%	7,97%	TAK	TAK
2025	6,14%	9,89%	8,24%	7,66%	TAK	TAK
2026	5,25%	8,98%	6,95%	6,60%	TAK	TAK
2027	5,17%	9,72%	6,68%	6,33%	TAK	TAK
2028	4,84%	10,46%	7,37%	7,01%	TAK	TAK
2029	4,45%	11,10%	8,12%	7,77%	TAK	TAK
2030	4,12%	10,91%	9,12%	8,77%	TAK	TAK
2031	3,92%	10,73%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2032	3,53%	10,48%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2033	3,27%	10,35%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2034	2,35%	10,24%	10,54%	10,54%	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:			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	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:		Wydanki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 574,28	88 574,28	88 574,28
2025	0,00	0,00	0,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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
2024	0,00	0,00	0,00	11 243 665,83	60 000,00	11 183 665,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	1 246 983,00	8 384 250,00	160 000,00	8 224 250,00	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

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)				23 658 785,33	11 243 665,83	8 384 250,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				220 000,00	60 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 438 785,33	11 183 665,83	8 224 250,00	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				20 958 785,33	11 243 665,83	5 684 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				220 000,00	60 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego dla miasta i gminy Gniewkowo -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	220 000,00	60 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 738 785,33	11 183 665,83	5 524 250,00	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. Założenie fotowoltaiki na dachu budynku -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	3 100 000,00	1 725 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zaprojektowanie, wykonanie, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo: ul. Ogródowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	4 214 720,00	2 889 720,00	1 325 000,00	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	4 634 195,83	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, Wigławice, Kawęczyn, dokończenie ścieżki pieszo-rowerowej do Suchatówki -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	3 759 000,00	1 934 750,00	1 824 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - ORLIK 2012" przy SP1 w Gniewkowie -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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	19 627 915,83
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 407 915,83
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	18 927 915,83
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 707 915,83
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 214 720,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 634 195,83
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 759 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Przewodniczący Rady
Szymon Unykościel
 Szymon Unykościel

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 76.709.648,89 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 300.000,00 zł

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano w 2024 roku w kwocie 14.427.987,65 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" - 4.480.195,83 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 oprav 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,

- dotacja z WFOŚiGW na realizację programu "Ciepłe Mieszkanie" - 673.021,82 zł,

- wkład własny do dotacji na zabytki z Rządowego Funduszu Polski Ład - 12.100,00 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 73.143.469,27 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 37.992.923,99 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 17.052.727,87 zł, z czego 11.183.665,83 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:

Przychody w 2024 roku zaplanowano w kwocie 775.300,60 zł. Kwota ta 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 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.

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	6,89%	8,56%	7,97%	1,67%	1,08%
2025	6,14%	8,24%	7,66%	2,10%	1,52%

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

Przewodniczący Rady
Szymon Krzysztofak
Szymon Krzysztofak