

Uchwała Nr III/16/2024

Rady Miejskiej w Gniewkowie

z dnia 29 maja 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 2024 r. poz. 609, 721) 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
Przemysław Stefański

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" w roku 2024 dokonano zmian w zakresie dochodów oraz wydatków zgodnie z aktualnym budżetem na rok bieżący.

W roku 2025 zwiększa się dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe w łącznej kwocie 4.553.970,00 zł w związku z przesunięciem z 2024 na 2025 rok terminów realizacji następujących inwestycji:

- "Rozbudowa, przebudowa, modernizacja, nadzór i projektowanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo (ul. Słoneczna-Wielowieś, 700-lecia (przy Klubie Senior+), Buczkowo, Więclawice, Kawęczyn, ścieżka pieszo-rowerowa do Suchatówki) - zwiększa się kwotę dochodów i wydatków o 1.724.250,00 zł tj. 50% dofinansowania z Polskiego Ładu. Kwota ta zostaje przeniesiona z budżetu na rok 2024 z uwagi na zapisy w umowie z potencjalnym wykonawcą, który może wystawić faktury za faktycznie wykonane prace. Biorąc pod uwagę realne terminy ogłoszenia przetargu i wykonania prac, płatności te będą dokonane w roku 2025,
- "Zaprojektowanie, wykonanie, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo: ul. Ogrodowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie" - zwiększa się kwotę dochodów i wydatków o 1.604.720,00 zł - dofinansowanie na przebudowę ul. Ogrodowej z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz o 1.225.000,00 - 50 % dofinansowania z Polskiego Ładu. Kwoty te zostają przeniesione z budżetu na rok 2024 z uwagi na zapisy w umowie z potencjalnym wykonawcą, który może wystawić faktury za faktycznie wykonane prace. Biorąc pod uwagę realne terminy ogłoszenia przetargu i wykonania prac, płatności te będą dokonane w roku 2025.

W związku z powyższym, w załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" dokonuje się analogicznie zmiany limitów zobowiązań w latach 2024 i 2025 na ww. przedsięwzięcia.

Ponadto, wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. "Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I" w związku z realizacją przez M-GOPS projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

Zaktualizowano również limity zobowiązań na realizowane przedsięwzięcia.

Przewodniczący Rady

Przemysław Stefański

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:							z tego:		w tym:		
		Dochody bieżące ^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⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2024	89 173 547,04	80 523 069,39	10 709 455,00	930 080,00	27 788 383,00	14 558 497,10	26 536 654,29	12 590 925,00	8 650 477,65	907 000,00	7 727 217,65		
2025	87 234 383,00	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	10 325 203,00	300 000,00	10 025 203,00		
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	14 082 908,00	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 wykazujących 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	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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		
2024	87 308 847,64	77 004 943,77	37 992 225,14	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	10 303 903,87	10 303 903,87	693 021,82		
2025	84 694 383,00	71 840 826,00	36 792 169,00	0,00	0,00	1 605 360,00	0,00	0,00	0,00	12 853 557,00	12 853 557,00	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	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
											na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	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	0,00		
2025	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 369 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	2 227 000,00	2 227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 000,00	2 369 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 000,00	2 227 000,00	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 zrownowazenia wydatkow biezacych, o ktorej mowa w art. 242 ustawy
	łączna 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		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota							
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	3 518 125,62	4 293 426,22		
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		

^{b)} 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									
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony 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 zobowiązań związanych z samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 związanych z samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 związanych z samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządem terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	2024	6,88%	8,41%	9,78%	8,56%	7,97%	TAK	TAK	TAK
	2025	6,14%	9,89%	x	8,24%	7,65%	TAK	TAK	TAK
	2026	5,25%	8,98%	x	6,95%	6,60%	TAK	TAK	TAK
	2027	5,17%	9,72%	x	6,68%	6,32%	TAK	TAK	TAK
	2028	4,84%	10,46%	x	7,36%	7,01%	TAK	TAK	TAK
	2029	4,45%	11,10%	x	8,12%	7,77%	TAK	TAK	TAK
	2030	4,12%	10,91%	x	9,12%	8,76%	TAK	TAK	TAK
	2031	3,92%	10,73%	x	9,92%	9,92%	TAK	TAK	TAK
2032	3,53%	10,48%	x	10,26%	10,26%	TAK	TAK	TAK	
2033	3,27%	10,35%	x	10,34%	10,34%	TAK	TAK	TAK	
2034	2,35%	10,24%	x	10,54%	10,54%	TAK	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 i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1		9.3.1.1
2024	1 047 756,00	1 047 756,00	0,00	0,00	0,00	1 176 120,28	1 176 120,28		1 176 120,28
2025	14 346,00	14 346,00	1 246 983,00	1 246 983,00	1 246 983,00	14 346,00	14 346,00		14 346,00
2026	14 346,00	14 346,00	0,00	0,00	0,00	14 346,00	14 346,00		14 346,00
2027	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
2029	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
2031	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
2033	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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	
2024	0,00	0,00	0,00	6 928 341,83	98 646,00	6 829 695,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	1 246 983,00	12 952 566,00	174 346,00	12 778 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	14 346,00	14 346,00	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	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 wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
									splata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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)				23 926 123,33	6 928 341,83	12 952 566,00	14 346,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				287 338,00	98 646,00	174 346,00	14 346,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 638 785,33	6 829 695,83	12 778 220,00	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:				2 767 338,00	38 646,00	2 714 346,00	14 346,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				67 338,00	38 646,00	14 346,00	14 346,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GNIEWKOWIE	2024	2026	67 338,00	38 646,00	14 346,00	14 346,00	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				21 158 785,33	6 889 695,83	10 238 220,00	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				20 938 785,33	6 829 695,83	10 078 220,00	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	3 110 000,00	1 735 000,00	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. Ogrodowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	4 214 720,00	60 000,00	4 154 720,00	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	8 695 065,33	4 664 195,83	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, Wielewice, Kawęczyn, dokończenie ścieżki pieszo-rowerowej do Suchatówki -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	3 919 000,00	370 500,00	3 548 500,00	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	19 895 253,83
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 338,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 607 915,83
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 767 338,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 338,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 338,00
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	17 127 915,83
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	16 907 915,83
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 110 000,00
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	4 664 195,83
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 919 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Przewodniczący Rady
Przemysław Stefański

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 80.523.069,39 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 7.727.217,65 zł. Na powyższą kwotę składają się:

- 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 "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 - 886.900,00 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 10.025.203,00 zł. Kwota ta obejmuje środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - 7.173.500,00 zł i z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 1.604.720,00 zł 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 77.004.943,77 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 37.992.225,14 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 10.303.903,87 zł, z czego 6.829.695,83 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	6,88%	8,56%	7,97%	1,68%	1,09%
2025	6,14%	8,24%	7,65%	2,10%	1,51%

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

Przewodniczący Rady

Przemysław Stefański