

Uchwała Nr/2024

Rady Miejskiej w Gniewkowie

z dnia 25 września 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2024-2037

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, z 2024 r. poz. 858 i 1089) 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 2024-2037 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.

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" w roku 2024 dokonano zmian w zakresie dochodów i wydatków zgodnie z aktualnym budżetem na rok bieżący. Z uwagi na zmiany wprowadzone w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w 2025 roku zmniejsza się dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe o kwotę 2.482.512,31 zł, a w 2026 roku zwiększa się dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe o kwotę 1.325.000,00 zł.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" wprowadzono następujące zmiany:

1. Z uwagi na rezygnację z zadania pn. „Zaprojektowanie, wykonanie, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo: ul. Ogrodowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie” na rzecz zadania pn. „Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie gminy Gniewkowo (Więclawice, ścieżka rowerowa w Suchatówce)” zmniejsza się limit na to zadanie w roku 2024 pozostawiając kwotę limitu 5.200,00 zł z przeznaczeniem na drogi, które nie będą docelowo realizowane, a wydatki zostały już poniesione: ul. Dreckiego, ul. Jęczmienna i Markowo.
2. Z uwagi na rezygnację z zadania pn. „Zaprojektowanie, wykonanie, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo: ul. Ogrodowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie” na rzecz zadania pn. „Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie gminy Gniewkowo (Więclawice, ścieżka rowerowa w Suchatówce)” usuwa się limit na to zadanie w roku 2025.
3. Z uwagi na rezygnację z zadania pn. „Rozbudowa, przebudowa, modernizacja, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo (ul. Słoneczna-Wielowieś, 700-lecia, Buczkowo, Więclawice, Kawęczyn, ścieżka pieszo-rowerowa do Suchatówki)” na rzecz zadania pn. „Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo (Kawęczyn-Grabie, ul. 700-lecia, ul. Ogrodowa)” zmniejsza się limit na to zadanie w roku 2024 pozostawiając kwotę limitu 3.900,00 zł z przeznaczeniem na drogi, które nie będą docelowo realizowane, a wydatki zostały już poniesione: ul. Słoneczna-Wielowieś, Buczkowo.
4. Z uwagi na rezygnację z zadania pn. „Rozbudowa, przebudowa, modernizacja, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo (ul. Słoneczna-Wielowieś, 700-lecia, Buczkowo, Więclawice, Kawęczyn, ścieżka pieszo-rowerowa do Suchatówki)” na rzecz zadania pn. „Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo (Kawęczyn-Grabie, ul. 700-lecia, ul. Ogrodowa)” usuwa się limit na to zadanie w roku 2025.
5. Z uwagi na akceptację wniosku o zmianę inwestycji w aplikacji Polskiego Ładu wprowadza się nowe zadanie pn. „Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie gminy Gniewkowo (Więclawice, ścieżka rowerowa w Suchatówce)” zabezpiecza się limity w latach 2024-2026:
rok 2024 – kwota 149.000,00 zł (1.950,00 zł poniesiony wydatek na opracowanie PFU Więclawice + 146.187,17 zł poniesione wydatki związane z budową ścieżki rowerowej w Suchatówce + 862,83 zł zabezpieczona kwota na aktualizację kosztorysu Więclawice)

rok 2025 – kwota 1.285.000,00 zł (50.000,00 zł wkład własny do Polskiego Ładu + 1.225.000,00 50% dotacji z Polskiego Ładu + 10.000,00 zł na aktualizacje kosztorysów)
rok 2026 – kwota 1.325.000,00 zł (1.225.000,00 zł 50% dotacji z Polskiego Ładu + 100.000,00 zł na nadzór inwestorski).

6. Z uwagi na akceptację wniosku o zmianę inwestycji w aplikacji Polskiego Ładu wprowadza się nowe zadanie pn. „Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo (Kawęczyn-Grabie, ul. 700-lecia, ul. Ogrodowa)” zabezpiecza się limity w latach 2024-2025:

rok 2024 – kwota 9.500,00 zł (1.950,00 zł poniesiony wydatek na opracowanie PFU Kawęczyn-Grabie + 1.950,00 zł poniesiony wydatek na opracowanie PFU ul. 700-lecia + 1.476,00 zł poniesiony wydatek na aktualizację kosztorysu ul. Ogrodowa + 4.124,00 zł zabezpieczenie środków na aktualizację kosztorysów do powyższych ulic)

rok 2025 – kwota 3.740.000,00 zł (181.500,00 zł wkład własny do Polskiego Ładu + 3.448.500,00 zł dofinansowanie z Polskiego Ładu + 100.000,00 zł na nadzór + 10.000,00 zł na aktualizację kosztorysów).

7. Wprowadza się nowe zadanie pn. „Podniesienie poziomu ochrony cybernetycznej w gminie – miasto Gniewkowo poprzez realizację zaplanowanych działań w obszarze organizacyjnym, kompetencyjnym oraz technicznym” dofinansowane w 100% ze środków unijnych w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy:

rok 2024 – 783.000,00 zł

rok 2025 – 6.000,00 zł

rok 2026 – 6.000,00 zł.

8. Wprowadza się nowe zadanie pn. „Poprawa zdrowia pracowników w Gminie Gniewkowo” finansowane z udziałem środków unijnych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027:

rok 2024 – 154.320,00 zł

rok 2025 – 99.580,00 zł.

Ponadto, zaktualizowano limity zobowiązań na realizowane przedsięwzięcia w roku bieżącym.

Sporządziła: Karolina Białka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:					
								z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x				

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 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	2	Wydatki bieżące x	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:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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, 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				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
Lp		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	96 719 432,79	83 451 874,48	41 404 314,90	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 267 558,31	13 267 558,31	693 021,82		
2025	89 388 317,69	79 037 273,00	36 792 169,00	0,00	0,00	1 775 360,00	0,00	0,00	0,00	10 351 044,69	10 351 044,69	0,00		
2026	86 305 679,00	81 379 499,00	38 631 777,00	0,00	0,00	1 451 880,00	0,00	0,00	0,00	4 926 180,00	4 926 180,00	0,00		
2027	88 210 038,00	83 863 205,00	40 563 365,00	0,00	0,00	1 321 585,00	0,00	0,00	0,00	4 346 833,00	4 346 833,00	0,00		
2028	91 141 556,00	86 265 351,00	42 591 533,00	0,00	0,00	1 048 080,00	0,00	0,00	0,00	4 876 205,00	4 876 205,00	0,00		
2029	95 415 919,00	89 518 442,00	44 721 109,00	0,00	0,00	932 080,00	0,00	0,00	0,00	5 897 477,00	5 897 477,00	0,00		
2030	99 076 488,00	93 330 032,00	46 957 164,00	0,00	0,00	812 080,00	0,00	0,00	0,00	5 746 456,00	5 746 456,00	0,00		
2031	102 773 049,00	96 784 454,00	49 305 022,00	0,00	0,00	692 080,00	0,00	0,00	0,00	5 988 595,00	5 988 595,00	0,00		
2032	106 709 926,00	100 365 807,00	51 770 273,00	0,00	0,00	568 080,00	0,00	0,00	0,00	6 344 119,00	6 344 119,00	0,00		
2033	110 793 685,00	104 079 521,00	54 358 786,00	0,00	0,00	444 080,00	0,00	0,00	0,00	6 714 164,00	6 714 164,00	0,00		
2034	115 702 052,00	107 930 041,00	57 076 725,00	0,00	0,00	320 080,00	0,00	0,00	0,00	7 772 011,00	7 772 011,00	0,00		
2035	120 721 614,00	110 295 162,00	59 930 561,00	0,00	0,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	10 426 452,00	10 426 452,00	0,00		
2036	125 277 161,00	114 406 171,00	62 927 089,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	10 870 990,00	10 870 990,00	0,00		
2037	130 001 697,00	118 667 385,00	66 073 443,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	11 334 312,00	11 334 312,00	0,00		

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	z tego:					w tym:
				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	
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 935 300,60	0,00	7 575 300,60	6 800 000,00	4 160 000,00	775 300,60	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	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	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 427 000,00	2 427 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 800 000,00	1 800 000,00	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 pochodząca z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:			
	Spłaty 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			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 000,00	2 427 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających 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	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
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	33 556 000,00	0,00	-2 759 316,16	-1 984 015,56
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 016 000,00	0,00	5 048 354,00	5 048 354,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 647 000,00	0,00	5 970 180,00	5 970 180,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 027 000,00	0,00	6 966 833,00	6 966 833,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 127 000,00	0,00	7 776 205,00	7 776 205,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 127 000,00	0,00	8 897 477,00	8 897 477,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 127 000,00	0,00	8 746 456,00	8 746 456,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 027 000,00	0,00	9 088 595,00	9 088 595,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 927 000,00	0,00	9 444 119,00	9 444 119,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 827 000,00	0,00	9 814 164,00	9 814 164,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	10 199 011,00	10 199 011,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	12 226 452,00	12 226 452,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	12 670 990,00	12 670 990,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 134 312,00	13 134 312,00

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					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x			
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2024	7,97%	-0,24%	8,56%	7,97%	TAK	TAK		
2025	6,25%	10,18%	6,97%	6,39%	TAK	TAK		
2026	5,31%	10,32%	5,76%	5,40%	TAK	TAK		
2027	5,26%	11,06%	5,67%	5,32%	TAK	TAK		
2028	5,08%	11,36%	6,55%	6,20%	TAK	TAK		
2029	4,82%	12,06%	7,44%	7,09%	TAK	TAK		
2030	4,50%	11,29%	8,57%	8,22%	TAK	TAK		
2031	4,31%	11,12%	9,43%	9,43%	TAK	TAK		
2032	4,01%	10,96%	11,06%	11,06%	TAK	TAK		
2033	3,73%	10,81%	11,17%	11,17%	TAK	TAK		
2034	2,79%	10,67%	11,24%	11,24%	TAK	TAK		
2035	1,98%	12,16%	11,18%	11,18%	TAK	TAK		
2036	1,84%	12,06%	11,30%	11,30%	TAK	TAK		
2037	1,70%	11,97%	11,30%	11,30%	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:		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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 i 3 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	Wydutki 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
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	986 206,00	986 206,00	986 206,00	2 811 727,53	2 811 727,53	2 756 882,81	1 089 180,28	1 089 180,28	1 049 435,32
2025	69 896,00	69 896,00	69 896,00	1 246 983,00	1 246 983,00	1 246 983,00	279 926,00	279 926,00	254 536,00
2026	20 346,00	20 346,00	20 346,00	0,00	0,00	0,00	20 346,00	20 346,00	20 346,00
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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 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	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024	0,00	0,00	0,00	11 108 141,05	1 035 966,00	10 072 175,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	1 246 983,00	10 375 633,69	279 926,00	10 095 707,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 345 346,00	20 346,00	1 325 000,00	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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emisowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	2 640 000,00	10 041,85	10 041,85	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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informacje 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)				23 534 318,71	11 108 141,05	10 375 633,69	1 345 346,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 336 238,00	1 035 966,00	279 926,00	20 346,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 198 080,71	10 072 175,05	10 095 707,69	1 325 000,00	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:				3 816 238,00	975 966,00	2 819 926,00	20 346,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 116 238,00	975 966,00	119 926,00	20 346,00	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
1.1.1.2	Podniesienie poziomu ochrony cybernetycznej w gminie - miasto Gniewkowo poprzez realizację zaplanowanych działań w obszarze organizacyjnym, kompetencyjnym oraz technicznym -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2026	795 000,00	783 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Poprawa zdrowia pracowników w Gminie Gniewkowo -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	253 900,00	154 320,00	99 580,00	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				19 718 080,71	10 132 175,05	7 555 707,69	1 325 000,00	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				19 498 080,71	10 072 175,05	7 395 707,69	1 325 000,00	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	3 101 415,38	1 730 707,69	1 370 707,69	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	5 200,00	5 200,00	0,00	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	8 879 065,33	8 173 667,36	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	3 900,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 829 120,74
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 238,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 492 882,74
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 816 238,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 238,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 338,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 900,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 012 882,74
1.3.1	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 792 882,74
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 101 415,38
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 173 867,36
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900,00

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						
1.3.2.5	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
1.3.2.6	Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie gminy Gniewkowo (Włocławice, ścieżka rowerowa w Suchatówce) -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2026	2 759 000,00	149 000,00	1 285 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo (Kawęczyn-Grabie, ul. 700-lecia, ul. Ogrodowa) -	URZĄD MIEJSKI W GNIEWKOWIE	2024	2025	3 749 500,00	9 500,00	3 740 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 759 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 749 500,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2024-2037

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 2037 roku. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gniewkowo została opracowana na lata 2024-2037.

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 80.692.558,32 zł. W latach 2025 - 2037 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 746.100,00 zł, w tym:

- ze sprzedaży działek rolnych, budowlanych w miejscowościach: Gąski, Dąblin, Lipie, Murzynno, Perkowo, Szadłowice, Żyroślawice - 439.100,00 zł,
- z wykupu lokali przez głównych najemców - 100.000,00 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 10.329.213,87 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-Liopka, Klepary" - 4.480.195,83 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie "Modernizacja, nadzór, przebudowa, rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej i OSP w Gąskach" - 1.270.707,69 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,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na zabytki - 147.000,00 zł,
- środki z PROW z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2023 roku na zadanie "Rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z urządzeniami na terenie gminy Gniewkowo" - 1.786.856,00 zł,

- środki z RPO oraz z budżetu państwa z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2023 roku na zadanie "Zagospodarowanie Parku Wolności w Gniewkowie na cele rozwoju społecznego" - 920.956,02 zł,

- środki z RPO z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2023 roku na zadanie "Adaptacja przestrzeni zdegradowanej w Wielowsi na cele rozwoju społecznego - doposażenie budynku świetlicy wiejskiej w Wielowsi wraz z zagospodarowaniem terenu" - 103.915,51 zł,

- zwrot środków funduszu sołeckiego wykonanego w 2023 roku - 47.561,00 zł.

W 2025 roku dochody z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano w kwocie 7.542.690,69 zł. Kwota ta obejmuje środki z PROW w kwocie 1.246.983,00 zł na zadanie "Rozbudowa urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Gniewkowo" (Więclawice-Skalmierowice) oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadania nowe oraz kontynuowane w kwocie 6.295.707,69 zł.

Wydatki:

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

Wydatki bieżące zaprognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji;
- wydatki na obsługę długu.

W roku 2024 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 83.451.874,48zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 41.404.314,90 zł oraz na obsługę długu – 2.500.000,00 zł.

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

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia 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 13.267.558,31 zł, z czego 10.095.707,69 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.

Wykaz przedsięwzięć z wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

1. Rozbudowa urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Gniewkowo:

Rok 2024 - 0 zł

Rok 2025 - 2.700.000,00 zł (środki z PROW - 1.246.983,00 zł, środki własne - 1.453.017,00 zł)

2. Modernizacja, nadzór, przebudowa, rozbudowa budynku, w którym mieści się świetlica wiejska i OSP w Gąskach. Założenie fotowoltaiki na dachu budynku:

Rok 2024 - 1.730.707,69 zł (środki z Rządowego Programu Polski Ład - 1.270.707,69 zł, środki własne - 460.000,00 zł)

Rok 2025 - 1.370.707,69 zł (środki z Rządowego Programu Polski Ład - 1.270.707,69, środki własne - 100.000,00 zł)

3. Zaprojektowanie, wykonanie, nadzór dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo: ul. Ogrodowa, Dreckiego, Jęczmienna oraz drogi w Markowie:

Rok 2024 - 5.200,00 zł (środki własne - 5.200,00 zł)

4. Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta i Gminy Gniewkowo. Miasto ulice: Kolejowa, Wojska Polskiego, Sikorskiego, Hallera. Drogi gminne: Gąski-Lipionka, Klepary:

Rok 2024 - 8.173.867,36 (środki z Rządowego Programu Polski Ład - 7.989.867,36 zł, środki własne - 184.000,00 zł)

5. Rozbudowa, przebudowa, modernizacja, nadzór i projektowanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo - ul. Słoneczna-Wielowieś, 700-lecia (przy Klubie Senior+), Buczkowo, Więclawice, Kawęczyn, dokończenie ścieżki pieszo-rowerowej do Suchatówki:

Rok 2024 - 3.900,00 zł (środki własne - 3.900,00 zł)

6. Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - ORLIK 2012" przy SP1 w Gniewkowie:

2024 rok - 0 zł

2025 rok - 1.000.000,00 zł (środki własne - 1.000.000,00 zł)

7. Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie gminy Gniewkowo (Więclawice, ścieżka rowerowa w Suchatówce):

Rok 2024 - 149.000,00 zł (środki własne - 149.000,00 zł)

Rok 2025 - 1.285.000,00 zł (środki z Rządowego Programu Polski Ład - 1.225.000,00 zł, środki własne - 60.000,00 zł)

Rok 2026 - 1.325.000,00 zł (środki z Rządowego Programu Polski Ład - 1.225.000,00 zł, środki własne - 100.000,00 zł)

8. Zaprojektowanie i wykonanie dróg na terenie miasta i gminy Gniewkowo (Kawęczyn-Grabie, ul. 700-lecia, ul. Ogrodowa):

Rok 2024 - 9.500,00 zł (środki własne - 9.500,00 zł)

Rok 2025 - 3.740.000,00 zł (środki z Rządowego Programu Polski Ład - 3.448.500,00 zł, środki własne - 291.500,00 zł)

Przychody:

Przychody w 2024 roku zaplanowano w kwocie 7.575.300,60 zł. Na powyższą kwotę składają się:

- środki z kredytu w wysokości 6.800.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu - 4.160.000,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji komunalnych - 2.640.000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 775.300,60 zł, 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. Środki te w całości przeznaczone są na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

Rozchody:

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

Rozchody w 2024 roku 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 2025-2037 osiągnięcie nadwyżek budżetowych z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych kredytów.

Zadłużenie:

W 2024 roku planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 6.800.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji komunalnych. Spłata nowych zobowiązań planowana jest w latach 2028-2037.

Nak koniec 2024 roku przewiduje się zadłużenie w kwocie 33.556.000,00 zł. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania długoterminowe z tytułu:

- zaciągniętych kredytów - 9.020.000,00 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	7,97%	8,56%	7,97%	0,59%	0,00%
2025	6,25%	6,97%	6,39%	0,72%	0,14%

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