

Uchwała LIII/310/23
Rady Gminy w Gniewoszowie
z dnia 07 grudnia 2023r

w sprawie wprowadzenia zmian do Uchwały Nr XLIV/261/22 Rady Gminy w Gniewoszowie z dnia 22 grudnia 2022 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2023-2031

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 i art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r, poz. 11270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r poz.40) Rada Gminy uchwała, co następuje:

- §1. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 i Nr 2 do Uchwały Nr XLIV/261/22 Rady Gminy w Gniewoszowie z dnia 22 grudnia 2022r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2023-2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały .
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 do
uchwały nr LIII/310/23
z dnia 2023-12-07

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | z podatku od nieruchomości | | 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 | |
| 2023 | 21 066 587,91 | 19 995 981,62 | 1 606 237,00 | 12 413,00 | 9 560 954,60 | 3 818 925,60 | 4 997 451,42 | 900 432,00 | 1 070 606,29 | 42 820,00 | 1 027 786,29 | |
| 2024 | 31 512 506,04 | 17 417 969,00 | 1 891 955,00 | 15 000,00 | 8 239 000,00 | 2 662 014,00 | 4 610 000,00 | 1 080 000,00 | 14 094 537,04 | 0,00 | 14 094 537,04 | |
| 2025 | 24 100 003,80 | 19 100 003,80 | 1 981 552,00 | 16 500,00 | 9 363 608,40 | 2 928 215,40 | 4 810 128,00 | 1 080 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | |
| 2026 | 20 595 081,00 | 19 395 081,00 | 2 075 629,60 | 17 500,00 | 9 463 608,40 | 2 928 215,00 | 4 910 128,00 | 1 080 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2027 | 22 925 678,57 | 20 425 678,57 | 2 175 629,60 | 18 000,00 | 9 816 788,82 | 3 574 625,75 | 4 840 634,40 | 1 080 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | |
| 2028 | 23 543 260,15 | 21 043 260,15 | 2 430 000,00 | 18 000,00 | 10 155 000,00 | 3 474 625,75 | 4 940 634,40 | 1 180 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | |
| 2029 | 24 308 408,91 | 22 808 408,91 | 2 334 898,48 | 18 500,00 | 10 802 292,48 | 3 466 864,52 | 5 985 853,43 | 1 200 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | |
| 2030 | 22 963 546,20 | 21 463 546,20 | 2 534 408,91 | 18 500,00 | 9 757 919,34 | 3 166 864,52 | 5 985 853,43 | 1 200 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | |
| 2031 | 21 464 046,20 | 19 964 046,20 | 2 034 408,91 | 19 000,00 | 9 757 919,34 | 3 166 864,52 | 4 985 853,43 | 1 200 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | |

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.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 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 | | |
| 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 |
| 2023 | 27 104 227,54 | 21 604 022,13 | 10 328 127,15 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 500 205,41 | 5 500 205,41 | 700 000,00 |
| 2024 | 31 062 506,04 | 16 317 969,00 | 10 993 989,00 | 0,00 | 0,00 | 169 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 744 537,04 | 14 544 537,04 | 0,00 |
| 2025 | 23 850 003,80 | 18 250 003,80 | 11 213 868,78 | 0,00 | 0,00 | 139 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 20 345 081,00 | 18 251 003,40 | 11 513 868,78 | 0,00 | 0,00 | 119 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 094 077,60 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 22 675 678,57 | 19 175 678,57 | 11 774 562,22 | 0,00 | 0,00 | 99 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 23 293 260,15 | 19 675 678,57 | 11 774 562,22 | 0,00 | 0,00 | 79 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 617 581,58 | 2 730 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 24 058 408,91 | 20 557 908,91 | 12 172 799,08 | 0,00 | 0,00 | 49 625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 500,00 | 1 500 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 22 713 546,20 | 19 757 919,34 | 12 172 799,08 | 0,00 | 0,00 | 39 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 955 626,86 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 21 214 046,20 | 19 757 919,34 | 12 172 799,08 | 0,00 | 0,00 | 19 875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 456 126,86 | 1 456 126,86 | 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⁾ | | 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 | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | 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 |
| 2023 | -6 037 639,63 | 0,00 | 6 237 639,63 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 3 837 639,63 | 3 637 639,63 | 400 000,00 | 400 000,00 |
| 2024 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | -1 608 040,51 | 2 629 599,12 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 750 000,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 1 144 077,60 | 1 144 077,60 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 0,00 | 1 367 581,58 | 1 367 581,58 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 2 250 500,00 | 2 250 500,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 1 705 626,86 | 1 705 626,86 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 126,86 | 206 126,86 |

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 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 |
| 2023 | 1,98% | -8,56% | -8,29% | 14,17% | 18,20% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,20% | 8,60% | 8,60% | 10,51% | 14,54% | TAK | TAK |
| 2025 | 2,41% | 6,12% | x | 9,35% | 13,38% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,24% | 7,67% | x | 7,69% | 11,73% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,07% | 8,01% | x | 6,55% | 10,59% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,88% | 8,24% | x | 4,97% | 9,00% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,55% | 11,89% | x | 3,55% | 7,59% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,58% | 9,54% | x | 6,00% | 6,00% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,61% | 1,35% | x | 8,58% | 8,58% | 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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | 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: | | 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: | |
| | | 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 | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 534 048,98 | 534 048,98 | 534 048,98 | 104 079,60 | 104 079,60 | 104 079,60 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| 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 |
| 2023 | 722 558,63 | 722 558,63 | 425 877,98 | 3 720 712,23 | 132 738,60 | 3 587 973,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 748 965,04 | 4 428,00 | 14 744 537,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 428,00 | 4 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 428,00 | 4 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 369,00 | 369,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | 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 |
| 2023 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 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 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. Automatem 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIII/310/23
z dnia 2023-12-07

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 18 789 890,70 | 3 720 712,23 | 14 748 965,04 | 4 428,00 | 4 428,00 | 369,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 215 072,00 | 132 738,60 | 4 428,00 | 4 428,00 | 4 428,00 | 369,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 18 574 818,70 | 3 587 973,63 | 14 744 537,04 | 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: | | | | 895 318,63 | 826 638,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 172 760,00 | 104 079,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Cyfrowa Gmina - Grant 4232/2/2022 | Urząd Gminy Gniewoszków | 2022 | 2023 | 115 260,00 | 93 682,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym -granty GPGR - Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - granty GPGR | Urząd Gminy Gniewoszków | 2022 | 2023 | 57 500,00 | 10 397,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 722 558,63 | 722 558,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Markowola - poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Gniewoszków | 2022 | 2023 | 722 558,63 | 722 558,63 | 0,00 | 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 | | | | 17 894 572,07 | 2 894 074,00 | 14 748 965,04 | 4 428,00 | 4 428,00 | 369,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 42 312,00 | 28 659,00 | 4 428,00 | 4 428,00 | 4 428,00 | 369,00 |
| 1.3.1.1 | Program Ochrony Środowiska gminy Gniewoszków - Opracowanie Programu ochrony środowiska dla gminy Gniewoszków na lata 2022-2025 z perspektywą na lata 2026-2029 z programem oddziaływania na środowisko | Urząd Gminy Gniewoszków | 2022 | 2023 | 6 519,00 | 6 519,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej - Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej | Urząd Gminy Gniewoszków | 2023 | 2027 | 35 793,00 | 22 140,00 | 4 428,00 | 4 428,00 | 4 428,00 | 369,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 17 852 260,07 | 2 865 415,00 | 14 744 537,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa sali gimnastycznej wraz z wyposażeniem przy P.S.P. w Wysokim Kole - Budowa sali gimnastycznej wraz z wyposażeniem przy P.S.P. Wysokie Koło | Urząd Gminy Gniewoszków | 2022 | 2024 | 5 246 450,00 | 246 450,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa dróg na terenie gminy Gniewoszków - Poprawa infrastruktury | Urząd Gminy Gniewoszków | 2022 | 2024 | 8 742 125,07 | 1 897 500,00 | 6 615 817,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Regów Stary - Rozbudowa kanalizacji | Urząd Gminy Gniewoszków | 2022 | 2024 | 3 085 920,00 | 375 000,00 | 2 710 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Gniewoszków - poprawa infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy Gniewoszków | 2022 | 2024 | 777 765,00 | 346 465,00 | 417 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1 | 18 478 902,27 |
| 1.a | 146 391,60 |
| 1.b | 18 332 510,67 |
| 1.1 | 826 638,23 |
| 1.1.1 | 104 079,60 |
| 1.1.1.1 | 93 682,45 |
| 1.1.1.2 | 10 397,15 |
| 1.1.2 | 722 558,63 |
| 1.1.2.1 | 722 558,63 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 17 652 264,04 |
| 1.3.1 | 42 312,00 |
| 1.3.1.1 | 6 519,00 |
| 1.3.1.2 | 35 793,00 |
| 1.3.2 | 17 609 952,04 |
| 1.3.2.1 | 5 246 450,00 |
| 1.3.2.2 | 8 513 317,04 |
| 1.3.2.3 | 3 085 920,00 |
| 1.3.2.4 | 764 265,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gniewoszków:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 916 490,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 461 359,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 377 849,02 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 359 290,02 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 428 840,20 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 788 130,22 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 037 639,63 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 24 983 077,93 | -3 916 490,02 | 21 066 587,91 |
| Dochody bieżące | 19 534 622,62 | +461 359,00 | 19 995 981,62 |
| Subwencja ogólna | 9 396 349,00 | +164 605,60 | 9 560 954,60 |
| Dotacje bieżące | 3 239 201,39 | +579 724,21 | 3 818 925,60 |
| Pozostałe | 5 280 422,23 | -282 970,81 | 4 997 451,42 |
| Dochody majątkowe | 5 448 455,31 | -4 377 849,02 | 1 070 606,29 |
| Sprzedaż majątku | 30 820,00 | +12 000,00 | 42 820,00 |
| Wydatki ogółem | 31 463 517,56 | -4 359 290,02 | 27 104 227,54 |
| Wydatki bieżące | 21 175 181,93 | +428 840,20 | 21 604 022,13 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 10 276 365,03 | +51 762,12 | 10 328 127,15 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 10 778 816,90 | +377 078,08 | 11 155 894,98 |
| Wydatki majątkowe | 10 288 335,63 | -4 788 130,22 | 5 500 205,41 |
| Wynik budżetu | -6 480 439,63 | +442 800,00 | -6 037 639,63 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gniewoszków:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 442 800,00 zł i po zmianach wynoszą 6 237 639,63 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 6 680 439,63 | -442 800,00 | 6 237 639,63 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 4 280 439,63 | -442 800,00 | 3 837 639,63 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 1,98% | 14,17% | TAK | 18,20% | TAK |
| 2024 | 4,20% | 10,51% | TAK | 14,54% | TAK |
| 2025 | 2,41% | 9,35% | TAK | 13,38% | TAK |
| 2026 | 2,24% | 7,69% | TAK | 11,73% | TAK |
| 2027 | 2,07% | 6,55% | TAK | 10,59% | TAK |
| 2028 | 1,88% | 4,97% | TAK | 9,00% | TAK |
| 2029 | 1,55% | 3,55% | TAK | 7,59% | TAK |
| 2030 | 1,58% | 6,00% | TAK | 6,00% | TAK |
| 2031 | 1,61% | 8,58% | TAK | 8,58% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gniewoszków spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Markowola;
2. Budowa sali gimnastycznej wraz z wyposażeniem przy P.S.P. w Wysokim Kole;
3. Przebudowa dróg na terenie gminy Gniewoszków;
4. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Regów Stary ;
5. Inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Gniewoszków.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.