

# **UCHWAŁA NR I/4/24 Rady Gminy Gniewoszków**

z dnia 7 maja 2024 r.

## **w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2024-2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr LIV/318/23 Rady Gminy Gniewoszków z dnia 22.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2024-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gniewoszków na lata 2024-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gniewoszków, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gniewoszków.

§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 I/4/24  
z dnia 2024-05-07

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:							z tego:		w tym:	
		1,1	1,1.1	1,1.2	1,1.3	1,1.4	1,1.5	z tego:		1,2.1	1,2.2	
								z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)			pozostałe dochody bieżące 4)
		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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)			z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			
Lp	1											
2024	45 296 634,22	1 936 373,00	15 902,00	11 184 310,00	4 013 904,15	4 702 667,99	1 221 830,99	1 221 830,99	23 443 477,08	50 000,00	23 393 477,08	
2025	25 150 003,80	1 981 552,00	16 500,00	9 363 808,40	2 928 215,40	5 060 128,00	1 330 000,00	1 330 000,00	5 800 000,00	0,00	5 800 000,00	
2026	20 845 081,00	2 075 629,60	17 500,00	9 463 808,40	2 928 215,00	5 160 128,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 200 000,00	0,00	1 000 000,00	
2027	23 175 678,57	2 175 629,60	18 000,00	9 816 788,82	3 574 625,75	5 090 634,40	1 330 000,00	1 330 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2028	23 793 260,15	2 430 000,00	18 000,00	10 155 000,00	3 474 625,75	5 190 634,40	1 430 000,00	1 430 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2029	24 588 408,91	2 334 898,48	18 500,00	10 802 292,48	3 466 864,52	6 235 853,43	1 450 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2030	23 213 546,20	2 534 408,91	18 500,00	9 757 919,34	3 166 864,52	6 235 853,43	1 450 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2031	22 007 919,34	2 034 408,91	19 000,00	9 757 919,34	3 166 864,52	5 485 853,43	1 700 000,00	1 700 000,00	1 543 873,14	43 873,14	1 500 000,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaney 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 wyliczających poza minimum (4-letni) okres prognozy, wynilający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:					
		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	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1			
										Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x
Lp	2																
2024	49 901 235,38	22 266 636,90	12 535 847,68	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 634 598,48	3 500 000,00	0,00	0,00
2025	24 650 003,80	18 250 003,80	11 213 868,78	0,00	0,00	139 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	21 257 919,34	19 757 919,34	12 172 799,08	0,00	0,00	19 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:				w tym:
							4.1	4.2	4.3	4.3.1	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024		-4 604 601,16	0,00	5 054 601,16	2 000 000,00	2 000 000,00	1 687 259,70	1 237 259,70	1 131 705,46	1 131 705,46	
2025		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		750 000,00	750 000,00	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	5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2024	235 636,00	235 636,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	7.1	7.2			
		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 x		
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			
Lp												
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	-413 479,76	2 641 121,40			
2025	x	x	x	x	0,00	3 250 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	2 750 000,00	0,00	1 394 077,60	1 394 077,60			
2027	x	x	x	x	0,00	2 250 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 750 000,00	0,00	1 617 581,58	1 617 581,58			
2029	x	x	x	x	0,00	1 250 000,00	0,00	2 500 500,00	2 500 500,00			
2030	x	x	x	x	0,00	750 000,00	0,00	1 955 626,86	1 955 626,86			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	706 126,86	706 126,86			

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 terytorialnego oraz samorządu po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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	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 kwartałów roku poprzedzającego	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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,92%	-0,92%	14,51%	16,34%	TAK	TAK
2025	3,89%	7,55%	12,03%	13,86%	TAK	TAK
2026	3,70%	9,05%	10,55%	12,37%	TAK	TAK
2027	3,50%	9,35%	9,61%	11,43%	TAK	TAK
2028	3,25%	9,52%	8,21%	10,03%	TAK	TAK
2029	2,81%	13,02%	6,98%	8,80%	TAK	TAK
2030	2,91%	10,76%	5,55%	7,37%	TAK	TAK
2031	4,45%	4,20%	8,33%	8,33%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 18.4.1) 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	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	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	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	Wydatki 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	0,00	0,00	0,00	1 669 903,01	1 669 903,01	1 631 195,00	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



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 i 3 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
		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		1 510 704,01	1 510 704,01	1 209 231,00	18 606 648,28	4 428,00	18 602 220,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	6 404 428,00	4 428,00	6 400 000,00	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	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	369,00	369,00	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	0,00
2029		0,00	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	0,00
2031		0,00	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											
Lp	Wyszczególnienie	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	w tym:			Wydatki z tytułu wynikające zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x			Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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
					zobowiązania dokonywana w formie wydatku bieżącego x	zobowiązania dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.9	10.10	10.11	
2024	450 000,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
2026	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	250 000,00	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 wliczaniu limitu splaty 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. Automatyczne 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 1/4/24  
z dnia 2024-05-07

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)				25 912 718,34	18 606 648,28	6 404 428,00	4 428,00	369,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				42 312,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	369,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 870 406,34	18 602 220,28	6 400 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				25 912 718,34	18 606 648,28	6 404 428,00	4 428,00	369,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				42 312,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	369,00	0,00
1.3.1.1	Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej - Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej	Urząd Gminy Gniewoszków	2023	2027	42 312,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	369,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 870 406,34	18 602 220,28	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy P.S.P. w Wysokim Kole - Budowa sali gimnastycznej przy P.S.P.Wysokie Koło	Urząd Gminy Gniewoszków	2022	2024	5 246 450,00	4 920 811,97	0,00	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	8 537 917,04	0,00	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	2 770 920,00	0,00	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	754 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa dróg na terenie gminy Gniewoszków - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Gniewoszków	2024	2025	6 424 600,00	24 600,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wyposażenie sali gimnastycznej przy P.S.P. w Wysokim Kole - Wyposażenie sali gimnastycznej przy P.S.P. w Wysokim Kole	Urząd Gminy Gniewoszków	2024	2025	1 593 546,27	1 593 546,27	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1	25 015 873,28
1.a	13 653,00
1.b	25 002 220,28
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	25 015 873,28
1.3.1	13 653,00
1.3.1.1	13 653,00
1.3.2	25 002 220,28
1.3.2.1	4 920 811,97
1.3.2.2	8 537 917,04
1.3.2.3	2 770 920,00
1.3.2.4	754 425,00
1.3.2.5	6 424 600,00
1.3.2.6	1 593 546,27

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gniewoszków:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 897 638,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 150 635,26 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 747 003,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 167 505,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 561 429,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 606 076,12 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 604 601,16 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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>40 398 995,96</b>	<b>+4 897 638,26</b>	<b>45 296 634,22</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>20 702 521,88</b>	<b>+1 150 635,26</b>	<b>21 853 157,14</b>
Dotacje bieżące	2 933 268,89	+1 080 635,26	4 013 904,15
Pozostałe	4 632 667,99	+70 000,00	4 702 667,99
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>19 696 474,08</b>	<b>+3 747 003,00</b>	<b>23 443 477,08</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>43 733 729,74</b>	<b>+6 167 505,64</b>	<b>49 901 235,38</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>20 705 207,38</b>	<b>+1 561 429,52</b>	<b>22 266 636,90</b>
Wynagrodzenia i pochodne	12 300 639,18	+235 208,50	12 535 847,68
Pozostałe wydatki bieżące	8 154 568,20	+1 326 221,02	9 480 789,22
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>23 028 522,36</b>	<b>+4 606 076,12</b>	<b>27 634 598,48</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 334 733,78</b>	<b>-1 269 867,38</b>	<b>-4 604 601,16</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gniewoszków:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 269 867,38 zł i po zmianach wynoszą 5 054 601,16 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 784 733,78</b>	<b>+1 269 867,38</b>	<b>5 054 601,16</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 549 097,78	+138 161,92	1 687 259,70
Wolne środki	0,00	+1 131 705,46	1 131 705,46

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2024-2031 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,92%	14,51%	TAK	16,34%	TAK
2025	3,89%	12,03%	TAK	13,86%	TAK
2026	3,70%	10,55%	TAK	12,37%	TAK
2027	3,50%	9,61%	TAK	11,43%	TAK
2028	3,25%	8,21%	TAK	10,03%	TAK
2029	2,81%	6,98%	TAK	8,80%	TAK
2030	2,91%	5,55%	TAK	7,37%	TAK
2031	4,45%	8,33%	TAK	8,33%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

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.