

Uchwała Nr XL/272/22

**Rady Gminy Kiwity
z dnia 16 grudnia 2022r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity
na lata 2023-2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz.1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz.559 ze zm.)

Rada Gminy uchwala:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2027, zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2

§ 4

1. Upoważnia się Wójta do;

- 1/ przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Traci moc Uchwała Rady Gminy Kiwity Nr XXIX/206/21 z dnia 17 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity na lata 2022-2034 ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kiwity.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Rafał Wojczulanio

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kivity na lata 2023-2027. Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kivity Nr XL/272/22 z dnia 16 grudnia 2022r.

Wyszczególnienie	z tego:											
	1	z tego:					z tego:					w tym:
		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	
Docho	23 158 703,44	1 522 993,00	5 192,00	7 698 134,00	2 404 272,50	5 640 176,00	678 000,00	5 887 935,94	128 900,30	5 759 035,64		
Docho	18 838 500,00	1 600 000,00	1 000,00	7 500 000,00	4 404 500,00	5 233 000,00	600 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00		
Docho	18 858 500,00	1 600 000,00	1 000,00	7 400 000,00	4 508 500,00	5 249 000,00	600 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00		
Docho	19 038 500,00	1 600 000,00	1 000,00	7 578 500,00	4 500 000,00	5 279 000,00	600 000,00	80 000,00	20 000,00	60 000,00		
Docho	18 848 500,00	1 600 000,00	1 000,00	7 378 500,00	4 500 000,00	5 279 000,00	600 000,00	90 000,00	20 000,00	70 000,00		

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, bezrynkowe oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 budżetowe w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

		z tego:										
Wyszczególnienie	Wydalki ogółem x	w tym:					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	2.2	2.2.1	
		Wydalki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydalki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4, pkt 1 ustawy	w tym:
											wydatki o charakterze dołączonym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2											
2023	26 107 351,44	17 746 649,50	6 650 383,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 360 701,94	8 308 581,94	52 120,00
2024	18 550 000,00	17 950 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	87 300,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	37 120,00
2025	18 570 000,00	17 970 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	60 300,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	37 120,00
2026	18 750 000,00	17 950 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	42 155,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	37 120,00
2027	18 560 000,00	17 900 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	13 100,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	15 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3,1	4	4,1	z tego:			w tym:	w tym:
							w tym:	w tym:	w tym:		
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp							4,1,1	4,2	4,2,1	4,3	4,3,1
2023	-2 948 648,00	292 500,00	3 241 148,00	899 000,00	899 000,00	899 000,00	475 882,00	183 382,00	1 866 266,00	1 866 266,00	1 866 266,00
2024	288 500,00	288 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	288 500,00	288 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	288 500,00	288 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	288 500,00	288 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyrażone określeniami w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:		Rozchody budżetu 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
	w tym:			w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	292 500,00	292 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	288 500,00	288 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	288 500,00	288 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	288 500,00	288 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	288 500,00	288 500,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi, o których mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwoty przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3								
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	1 154 000,00	0,00	-475 882,00	1 866 266,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	865 500,00	0,00	788 500,00	788 500,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	577 000,00	0,00	788 500,00	788 500,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	288 500,00	0,00	1 008 500,00	1 008 500,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	858 500,00	858 500,00			

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 dołączonych do wkleceni

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 plenwazy 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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.4	8.4.1	
2023	2,64%	-0,48%	5,68%	8,92%	TAK	TAK
2024	2,62%	6,11%	4,65%	7,88%	TAK	TAK
2025	2,45%	5,96%	4,99%	8,23%	TAK	TAK
2026	2,29%	7,27%	4,17%	7,44%	TAK	TAK
2027	2,12%	6,11%	3,45%	6,72%	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	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 i 3 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 i 3 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	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 i 3 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	
lp	9.1	9.1.1	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	0,00	0,00	305 017,50	305 017,50	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		majątkowe		10.1						10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1.3	10.1.4										
2023	2 718 124,25	0,00	0,00	7 532 146,75	305 017,50	7 227 129,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	10.7 Wydanki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:				10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		zobowiązań zaciągniętych przed dniem 1 stycznia 2019 r. x					
				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 zobowiązań zaciągniętych przed dniem 1 stycznia 2019 r. x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	109 500,00	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 których mowa w poz. 5.1, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez x, pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Kiviuty Nr XLJ272/22 z dnia 16 grudnia 2022r.

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)				10 343 981,58	7 532 146,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				392 727,50	305 017,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 951 254,08	7 227 129,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.Uj Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				392 727,50	305 017,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				392 727,50	305 017,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Silne Rodziny - Zwiększenie dostępności usług społecznych dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	392 727,50	305 017,50	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:				9 951 254,08	7 227 129,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 951 254,08	7 227 129,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa budynku mieszkalnego wraz ze zmianą funkcji na mieszkalno-usługową w miejscowości Stoczek 31 - Zimiana funkcjonalności budynku	Urząd Gminy	2021	2023	1 259 743,66	634 871,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych nr 118011N i 118012N na odcinku od DW 513 w msc. Kierwiny do DG 118013N w msc. Czamy Kierz - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2023	4 514 005,00	4 509 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Kiviuty, Gmina Kiviuty - Poprawa gospodarki wodociągowej	Urząd Gminy	2022	2023	4 177 505,42	2 083 252,42	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Wojczulanio

L.p.	Limit zobowiązań
1	10 343 981,58
1.a	392 727,50
1.b	9 951 254,08
1.1	392 727,50
1.1.1	392 727,50
1.1.1.1	392 727,50
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 951 254,08
1.3.1	0,00
1.3.2	9 951 254,08
1.3.2.1	1 259 743,66
1.3.2.2	4 514 005,00
1.3.2.3	4 177 505,42

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Wojczulanio

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2027 Gminy Kiwity

Dane na 2023 rok przyjęto zgodnie z informacjami Ministerstwa Finansów oraz Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. Kalkulację dochodów własnych przyjęto częściowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok oraz na podstawie nowo ustalonych stawek. Od roku 2024 przyjęto zbliżone do siebie wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie zmian w latach następnych obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

I Dochody budżetowe

Plan dochodów w 2023 roku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok, oraz zwiększono o dochody pozyskane z dofinansowań do inwestycji z programów rządowych. Plan dochodów wynosi 23 158 703,44 zł z tego bieżące 17 270 767,50 zł a majątkowe 5 887 935,94zł.

1/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2023 rok zaplanowano dochody w wysokości **1 522 993** zł. W latach następnych kwoty są zbliżone.

2/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2023 rok zaplanowano dochody w wysokości **5 192** zł a na lata następne kwotę 1 000 zł.

3/ Dochody z subwencji ogólnej - na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2023 rok zaplanowano dochody w wysokości **7 698 134** zł. Część wyrównawcza wynosi 3 161 662 zł , oświatowa wynosi 4 530 883 zł oraz równoważąca 5 589 zł.

4/ Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – dochody zostały zaplanowane w wysokości **2 404 272,50** zł na podstawie decyzji Wojewody, KBW oraz własnych.

5/ Pozostałe dochody bieżące, w tym dochody z podatków i opłat lokalnych – w uchwale budżetowej przyjęto kwotę **5 640 176** zł. Na podstawie projektów Uchwał Rady Gminy w sprawie podatków i opłat przyjmuje się:

- stawki podatku od nieruchomości w większości zostały przyjęte w wysokości maksymalnej (wartości dwóch podatków zostały obniżone)
- stawki podatku od środków transportowych bez zmian,
- stawki ceny za śmieci zostały przyjęte w wysokości zapewniającej pokrycie wydatków,
- stawka podatku rolnego obniżona w stosunku do komunikatu Prezesa GUS
- stawka (netto) za wodę i za odprowadzone ścieki zgodnie z decyzją Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w Białymstoku.

**Przewodniczący
Rady Gminy**

Rafał Piotr Wojczulanio

6/ Dochody majątkowe - dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 128 900,30 zł. Pozostałe dochody są to środki do pozyskania z innych źródeł, tj. kwota 5 673 264,92 zł dotyczą środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, kwota 70 000 zł jako dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego oraz 15 770,72 zł jako dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. W latach następnych gmina również planuje pozyskać dofinansowania do inwestycji.

II Wydatki budżetowe

Wszystkie obligatoryjne zadania zaplanowane zostały w wysokościach niezbędnych do funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych. Wydatki budżetowe na 2023 rok zaplanowano w wysokości **26 107 351,44** zł. z czego wydatki bieżące to kwot 17 746 649,50 zł a majątkowe 8 360 701,94 zł. W kolejnych latach 2024-2027 wydatki zarówno bieżące jak i majątkowe są na zbliżonym poziomie do roku bieżącego pomniejszone o wydatki inwestycyjne. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 475 882 zł zostanie pokryta nadwyżką budżetu z lat ubiegłych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych pożyczek.

III Wynik budżetu

W 2023 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości **2 948 648** zł. W latach kolejnych planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych i przyszłych.

IV Przychody budżetu

Przychody budżetu w wysokości **3 241 148** zł tj. planowana do zaciągnięcia 2023 roku pożyczka w wysokości 899 005 zł, nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 475 882 oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 1 866 266 zł. W latach 2024-2027 z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe nie planuje się przychodów budżetowych.

V Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych kredytów z lat ubiegłych oraz planowanej pożyczki. Planowana pożyczka z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (EFRWP) w 2023 roku w wysokości 899 000 zł została rozpisana na

**Przewodniczący
Rady Gminy**

Rafał Piotr Wojczulanio

maksymalny okres spłaty czyli pięć lat do 2027 roku. W 2023 roku planuje się rozchody w wysokości **292 500** zł. W latach kolejnych kwota spłaty wynosi 288 500 zł.

VI Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2022 roku, gdzie planowany dług wyniesie 547 500 zł. W latach kolejnych dług ten jest zmieniany w związku z planowanymi spłatami i planowanymi do zaciągnięcia nowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek. Dług gminy na koniec 2023 roku wyniesie **1 154 000** zł.

Całkowita spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia nastąpi w 2027 roku.

**Przewodniczący
Rady Gminy**

Rafał Piotr Wojczulanio