

Uchwała Nr L/333/23

**Rady Gminy Kiwity
z dnia 19 grudnia 2023r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity
na lata 2024-2031**

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 2023r., poz.1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz.40 ze zm.)

Rada Gminy uchwala:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2031, 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 XL/272/22 z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity na lata 2023-2027 ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kiwity.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczącą Rady Gminy

Rafał Wojczulanio

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	w tym:										w tym:				
		Wydutki 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	wydutki na obsługę długu ^x	w tym:			w tym:		Wydutki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydutki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
							odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w 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	21.3.1	21.3.2	21.3.3						
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2024	27 171 478,63	19 663 941,00	8 076 181,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	7 507 537,63	7 507 537,63	1 122 840,00				
2025	24 651 667,00	19 112 115,00	7 626 000,00	0,00	0,00	117 100,00	0,00	0,00	0,00	5 539 552,00	5 539 552,00	32 120,00				
2026	19 600 000,00	18 950 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	94 800,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	32 120,00				
2027	19 550 000,00	18 900 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	74 850,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	15 000,00				
2028	19 550 000,00	18 900 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	15 000,00				
2029	19 550 000,00	18 900 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	15 000,00				
2030	19 550 000,00	18 900 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	15 000,00				
2031	19 550 000,00	18 900 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	14 200,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	15 000,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:					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
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.2.1	4.3		
Lp														
2024	-3 911 752,00	0,00	0,00	4 021 252,00	1 742 913,00	1 742 913,00	344 572,00	344 572,00	1 933 767,00				1 824 267,00	
2025	357 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2026	357 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2027	357 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2028	248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2029	248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2030	248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2031	254 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	

5) Inne przeznaczenia nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Wojczulanio

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		w tym:							
		z tego:							
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	109 500,00	109 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	357 500,00	357 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	357 500,00	357 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	357 500,00	357 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	254 913,00	254 913,00	0,00	0,00	0,00

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

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Wojczulanio

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			
		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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 071 413,00	0,00	139 029,00	2 417 368,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 713 913,00	0,00	437 885,00	437 885,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 356 413,00	0,00	857 500,00	857 500,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	998 913,00	0,00	857 500,00	857 500,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	750 913,00	0,00	748 000,00	748 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	502 913,00	0,00	748 000,00	748 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	254 913,00	0,00	748 000,00	748 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	754 913,00	754 913,00		

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. 228 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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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
2024	0,87%	1,04%	8,27%	9,56%	TAK	TAK
2025	2,96%	3,46%	7,99%	9,28%	TAK	TAK
2026	2,77%	5,84%	6,57%	7,86%	TAK	TAK
2027	2,66%	5,73%	5,65%	6,94%	TAK	TAK
2028	1,87%	4,97%	5,14%	6,43%	TAK	TAK
2029	1,79%	4,89%	5,44%	6,73%	TAK	TAK
2030	1,70%	4,80%	3,99%	5,28%	TAK	TAK
2031	1,67%	4,76%	4,39%	4,39%	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:		
	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:		Wydaki 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:	
		Dotały 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 750,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 161,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00	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										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	3 358 475,41	0,00	0,00	6 037 146,41	36 750,00	6 000 396,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 539 552,40	0,00	0,00	4 668 713,40	29 161,00	4 639 552,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	116 850,00	0,00	0,00	143 910,00	27 060,00	116 850,00	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

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Wojczulanio

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
		Wydatki zmniejszające dług x	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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, emilowanych 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⁾
				spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
							w tym:					
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	109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	109 500,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2027	109 500,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycieciu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieroboczości we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności lat 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 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 długie, 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 Kiwity Nr L/333/23 z dnia 19 grudnia 2023r.

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)									
1.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kiwity - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	KIWITY	2024	2026	70 971,00	30 750,00	13 161,00	27 060,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Rozbudowa i modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Żegotach - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	KIWITY	2024	2025	1 024 018,05	512 009,03	512 009,02	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Kiwity - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	KIWITY	2024	2025	5 637 806,76	2 818 903,38	2 818 903,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kiwity - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	KIWITY	2024	2026	187 463,00	27 563,00	43 050,00	116 850,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące									
1.3.1.1	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w Kiwitych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - Dostępna przestrzeń publiczna	KIWITY	2024	2025	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Kiwitych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - Dostępna przestrzeń publiczna	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. OLIMPIJCZYKÓW POLSKICH	2024	2025	21 000,00	5 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe									
1.3.2.1	Budowa studni głębinowej w Kiersnowie - Gospodarka wodno-ściekowa	KIWITY	2023	2024	372 770,00	354 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w Kiwitych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - Dostępna przestrzeń publiczna	KIWITY	2024	2025	699 451,00	533 861,00	165 590,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Kiwitych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - Dostępna przestrzeń publiczna	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. OLIMPIJCZYKÓW POLSKICH	2024	2025	653 740,00	653 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Olimpijczyków Polskich w Kiwitych - Termomodernizacja budynku	KIWITY	2023	2025	2 249 200,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Wojczulanio

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	10 868 219,81
1.a	0,00	0,00	0,00	92 971,00
1.b	0,00	0,00	0,00	10 775 248,81
1.1	0,00	0,00	0,00	6 920 258,81
1.1.1	0,00	0,00	0,00	70 971,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	70 971,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	6 849 287,81
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 024 018,05
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	5 637 806,76
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	187 463,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	3 947 961,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	3 925 961,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	372 770,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	699 451,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	653 740,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy
Krzysztof Wojcieszko

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2031 Gminy Kiwity

Dane na 2024 rok przyjęto zgodnie z informacjami Ministerstwa Finansów oraz Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. Kalkulację dochodów własnych przyjęto częściowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok oraz na podstawie nowo ustalonych stawek. Od roku 2026 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 2024 roku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok, oraz zwiększono o dochody pozyskane z dofinansowań do inwestycji z programów rządowych. Plan dochodów wynosi 23 259 726,63 zł z tego bieżące 19 802 970 zł a majątkowe 3 456 756,63zł.

1/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2024 rok zaplanowano dochody w wysokości **1 869 582 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 2024 rok zaplanowano dochody w wysokości **3 910 zł** a na lata następne kwotę 1 000 zł.

3/ Dochody z subwencji ogólnej - na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2024 rok zaplanowano dochody w wysokości **9 413 523 zł**. Część wyrównawcza wynosi 4 038 350 zł , oświatowa wynosi 5 358 849 zł oraz równoważąca 16 324 zł.

4/ Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – dochody zostały zaplanowane w wysokości **2 104 208 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 **6 411 747 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 bez zmian 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 191 561 zł. Pozostałe dochody w wysokości 3 265 456,63 zł są to środki do pozyskania z innych źródeł, tj. środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz COVID-19 w wysokości 1 869 800 zł, kwota 50 000 zł jako dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego, środki z UE w wysokości 278 230,63 zł oraz 1 067 165 zł jako dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. W roku 2025 dochody w wysokości 5 409 167 zł stanowią dofinansowanie ze środków unijnych inwestycji zrealizowanych w roku 2024. W latach następnych planuje się pozyskanie środków zewnętrznych do inwestycji.

II Wydatki budżetowe

Wszystkie obligatoryjne zadania zaplanowane zostały w wysokościach niezbędnych do funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych. Wydatki budżetowe na 2024 rok zaplanowano w wysokości **27 171 478,63 zł.** z czego wydatki bieżące to kwot 19 663 941 zł a majątkowe 7 507 537,63 zł. W kolejnych latach 2025-2031 wydatki bieżące i majątkowe są na zbliżonym poziomie do roku bieżącego, jedynie wydatki majątkowe w 2025 roku są znacznie wyższe ponieważ gmina planuje otrzymanie dofinansowania ze środków UE do inwestycji. wysokości 5 539 552 zł pomniejszone o wydatki inwestycyjne. Różnica między dochodami. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych.

III Wynik budżetu

W 2024 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości **3 911 752 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 **4 021 252 zł** tj. planowany do zaciągnięcia 2024 roku kredyt w wysokości 1 742 9135 zł, nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 344 572 oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 1 933 767 zł. W latach 2025-2031 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 planowanego kredytu. W 2024 roku planuje się rozchody w wysokości **109**

**Przewodniczący
Rady Gminy**

Rafał Piotr Wojczulanio

500 zł. W latach 2025-2027 kwota spłaty wynosi 357 500 zł, w latach 2028-2033 kwota spłaty wynosi 248 000 zł i w ostatnim roku spłata 254 913 zł.

VI Dług

Dług gminy na koniec 2024 roku wyniesie **2 071 413** zł.

Całkowita spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia nastąpi w 2031 roku.

Przewodniczący
Rady Gminy
Rafał Piotr Wojczulanio