

Zarządzenie Nr 76/24
Wójta Gminy Kiwity
z dnia 13 listopada 2024r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity
na lata 2025-2036.**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.), **Wójt zarządza**, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity na lata 2025-2036 z objaśnieniami przyjętych wartości w tej prognozie, zgodnie z załącznikami Nr 1 i Nr 2.

§ 2

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity na lata 2025-2036 przedkłada się:

- a/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie – celem zaopiniowania,
- b/ organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego – celem podjęcia uchwały
- w terminie do 15 listopada 2024 roku.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.
Podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Kiwity.

Wójt Gminy

Jacek Pawlik



Rady Gminy Kiwity
z dniar.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity
na lata 2025-2036

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 2024r., poz.1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz.1465 ze zm.)

Rada Gminy uchwała:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2036, 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 L/333/23 z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity na lata 2024-2031 ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kiwity.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

wójt
Jacek Pawlik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacje 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 Kiwity na lata 2025-2036. Załącznik Nr 1 do
Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr z dnia 2024r.

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:			
		Dochody bieżące ^x	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			
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	1.2.2
2025	36 864 442,00	24 243 442,40	6 131 732,86	556,16	8 859 750,49	2 026 608,26	7 224 794,63	800 000,00		120 000,00	12 500 999,60
2026	23 937 500,00	23 787 500,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 287 500,00	6 899 500,00	800 000,00		50 000,00	100 000,00
2027	24 037 500,00	23 937 500,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 437 500,00	6 899 500,00	800 000,00		30 000,00	70 000,00
2028	24 057 500,00	23 957 500,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 437 500,00	6 919 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00
2029	24 057 500,00	23 957 500,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 417 500,00	6 899 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00
2030	24 100 000,00	24 000 000,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 500 000,00	6 899 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00
2031	24 100 000,00	24 000 000,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 500 000,00	6 899 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00
2032	24 100 000,00	24 000 000,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 500 000,00	6 899 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00
2033	24 100 000,00	24 000 000,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 500 000,00	6 899 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00
2034	24 100 000,00	24 000 000,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 500 000,00	6 899 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00
2035	24 100 000,00	24 000 000,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 500 000,00	6 899 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00
2036	24 100 000,00	24 000 000,00	6 000 000,00	500,00	8 600 000,00	2 500 000,00	6 899 500,00	800 000,00		20 000,00	80 000,00

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. 860, 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:				w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki 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 zobowiązań 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	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	43 179 649,00	23 023 471,19	9 147 861,26	0,00	0,00	117 100,00	0,00	0,00	0,00	20 156 177,81	20 156 177,81	555 000,00
2026	23 595 000,00	23 095 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	165 634,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2027	23 695 000,00	23 195 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	127 900,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2028	23 752 500,00	23 252 500,00	9 100 000,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2029	23 752 500,00	23 252 500,00	9 100 000,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2030	23 850 000,00	23 350 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2031	23 850 000,00	23 350 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2032	23 850 000,00	23 350 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2033	23 850 000,00	23 350 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2034	23 850 000,00	23 350 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2035	23 850 000,00	23 350 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00
2036	23 890 024,00	23 390 024,00	9 100 000,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-6 315 207,00	0,00	6 592 707,00	3 169 976,00	3 169 976,00	1 287 566,00	1 287 566,00	2 135 165,00	1 857 665,00
2026	342 500,00	342 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	342 500,00	342 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	209 976,00	209 976,00	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:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	277 500,00	277 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	342 500,00	342 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	342 500,00	342 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	209 976,00	209 976,00	0,00	0,00	0,00

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

Województwo
Jacek Pawlik

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	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 ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 004 976,00	0,00	1 219 971,21	4 642 702,21		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 662 476,00	0,00	692 500,00	692 500,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 319 976,00	0,00	742 500,00	742 500,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 014 976,00	0,00	705 000,00	705 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 709 976,00	0,00	705 000,00	705 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 459 976,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 209 976,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	959 976,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	709 976,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	459 976,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	209 976,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	609 976,00	609 976,00		

B) 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 właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 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	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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Lp							
2025	1,78%	6,02%	x	10,29%	10,71%	TAK	TAK
2026	2,36%	3,99%	x	9,25%	9,76%	TAK	TAK
2027	2,19%	4,05%	x	8,06%	8,57%	TAK	TAK
2028	1,92%	3,78%	x	7,31%	7,82%	TAK	TAK
2029	1,84%	3,70%	x	7,19%	7,70%	TAK	TAK
2030	1,52%	3,38%	x	5,22%	5,73%	TAK	TAK
2031	1,47%	3,33%	x	4,00%	4,51%	TAK	TAK
2032	1,41%	3,27%	x	4,04%	4,04%	TAK	TAK
2033	1,36%	3,22%	x	3,64%	3,64%	TAK	TAK
2034	1,30%	3,16%	x	3,53%	3,53%	TAK	TAK
2035	1,25%	3,11%	x	3,41%	3,41%	TAK	TAK
2036	1,01%	2,87%	x	3,31%	3,31%	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

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									
	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	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	
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	
2025	0,00	0,00	0,00	4 341 024,00	4 341 024,00	35 301,00	16 851,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	116 850,00	116 850,00	95 817,00	25 410,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi 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
2025	17 517 445,00	0,00	0,00	17 688 296,00	170 851,00	17 517 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	25 410,00	25 410,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt
Jacek Pawlik

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Wyszczególnienie	Lp	10.8	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
						Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
									zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						dokonywana w formie wydatku bieżącego x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
																w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Województwo
Jacek Pawlik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr z dnia 2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 829 106,26	17 688 296,00	25 410,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				272 384,00	170 851,00	25 410,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 556 722,26	17 517 445,00	0,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				15 046 915,26	14 634 452,00	25 410,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				92 384,00	16 851,00	25 410,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kiwity - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	KIWITY	2024	2026	92 384,00	16 851,00	25 410,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 954 531,26	14 617 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Kiwity - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	KIWITY	2024	2025	5 738 092,00	5 668 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kiwity - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	KIWITY	2024	2026	166 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa i modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Żegolach - Poprawa jakości gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Kiwity	KIWITY	2024	2025	2 870 389,26	2 799 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z przebudową odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Klutajny, gmina Kiwity - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	6 180 000,00	6 150 000,00	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				3 782 191,00	3 053 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				180 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w Kiwitych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - Dostępna przestrzeń publiczna	KIWITY	2024	2025	1 000,00	0,00	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	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego Gminy Kiwity - Opracowanie planu ogólnego	KIWITY	2024	2025	158 000,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 602 191,00	2 899 844,00	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	521 812,00	0,00	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

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 855 346,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 851,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 683 495,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800 502,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 851,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 651,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 668 190,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 050,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 799 411,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 054 844,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 899 844,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 812,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 740,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Olimpijczyków Polskich w Kiwicach - Termomodernizacja budynku	KIWITY	2023	2025	2 249 000,00	1 724 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Jacek Pawlik

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724 292,00

Województwo
Jacek Pawlik

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2036 Gminy Kiwity

Dane na 2025 rok przyjęto zgodnie z informacjami Ministerstwa Finansów oraz Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. Kalkulację dochodów własnych przyjęto częściowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2024 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 2025 roku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2024 rok, oraz zwiększono o dochody pozyskane z dofinansowań do inwestycji z programów rządowych. Plan dochodów wynosi **36 864 442 zł** z tego bieżące **24 243 442 zł** a majątkowe **12 620 999,60 zł**.

1/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2025 rok zaplanowano dochody w wysokości **6 131 732,86 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 2025 rok zaplanowano dochody w wysokości **556,16 zł** a na lata następne kwotę **500 zł**.

3/ Dochody z subwencji ogólnej - na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2025 rok zaplanowano dochody z tytułu subwencji ogólnej i rezerwy w wysokości **8 859 750,49 zł**.

4/ Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – dochody zostały zaplanowane w wysokości **2 026 608,26 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 **7 224 794,63 zł**. Na podstawie projektów Uchwał Rady Gminy w sprawie podatków i opłat przyjmuje się:

- stawki podatku od nieruchomości zostały przyjęte w wysokości maksymalnej i obniżonej (wartości pięciu 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.

wójt
Jacek Pawlik

6/ Dochody majątkowe - dochody zaplanowano w wysokości **12 620 999,60 zł**, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 120 000 zł. Pozostałe dochody w wysokości 12 500 999,60 zł są to środki do pozyskania z innych źródeł, tj. środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz COVID-19 w wysokości 2 254 292 zł, kwota 60 000 zł jako dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego, środki z UE w tym z KPO w wysokości 10 126 707,60 zł. 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 2025 rok zaplanowano w wysokości **43 179 649 zł**, z czego wydatki bieżące to kwota 23 023 471,19 zł a majątkowe 20 156 177,81 zł. W kolejnych latach 2026-2036 wydatki bieżące i majątkowe są na zbliżonym poziomie do roku bieżącego.

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

III Wynik budżetu

W 2025 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości **6 315 207 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 **6 592 707 zł** tj. planowany do zaciągnięcia 2025 roku kredyt oraz pożyczka w wysokości 3 169 976 zł, nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 1 287 566 oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 2 135 165 zł. W latach 2026-2036 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 i pożyczki. W 2025 roku planuje się rozchody w wysokości **277 500 zł**. W latach 2026-2027 kwota spłaty wynosi 342 500 zł, w latach 2028-2029 kwota spłaty wynosi 305 000 zł, w latach 2031-2035 kwota spłaty wynosi 250 000 zł i w ostatnim roku spłata 209 976 zł.

VI Dług

Dług gminy na koniec 2025 roku wyniesie **3 004 976 zł**.

Całkowita spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia nastąpi w 2036 roku.

WOJT
Jacek Pawlik