

**Uchwała Nr X/47/24**

**Rady Gminy Kiwity  
z dnia 20 grudnia 2024r.  
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**

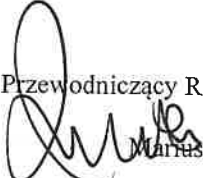
Traci moc Uchwała Rady Gminy Kiwity Nr L/333/23 z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiwity na lata 2024-2031 ze zmianami.

**§ 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  
  
Mariusz Pachucki

# 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 Kiwity na lata 2025-2036. Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr XI/47/24 z dnia 20 grudnia 2024r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:										1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
	Dochody ogółem x	Docho <b>dy</b> bieżące x	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x.3)	pozostałe docho <b>dy</b> bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho <b>dy</b> majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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	12 620 999,60	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	150 000,00	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	100 000,00	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	2 417 500,00	6 899 500,00	800 000,00	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	20 000,00	80 000,00		

Przewodniczący  
Rady Gminy  
*Mariusz Pachucki*

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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.), 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.

<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.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
  
Mariusz Pachucki

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
		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	w tym:		
													Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x
2025	43 413 536,00	23 091 308,19	9 165 861,26	0,00	0,00	117 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 322 227,81	20 156 177,81	555 000,00	221.1	
2026	23 588 000,00	23 088 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	165 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2027	23 688 000,00	23 188 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	127 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2028	23 732 500,00	23 232 500,00	9 100 000,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2029	23 732 500,00	23 232 500,00	9 100 000,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2030	23 825 000,00	23 325 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2031	23 825 000,00	23 325 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2032	23 825 000,00	23 325 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2033	23 825 000,00	23 325 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2034	23 825 000,00	23 325 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2035	23 825 000,00	23 325 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		
2036	23 860 137,00	23 360 137,00	9 100 000,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	20 000,00		

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Mariusz Pachucki

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3										
2025	-6 549 094,00	0,00	11 167 618,00	7 744 887,00	3 403 863,00	1 287 566,00	1 287 566,00	2 135 165,00	1 287 566,00	2 135 165,00	1 857 665,00
2026	349 500,00	349 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	349 500,00	349 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	239 863,00	239 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wziętej 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 6 ustawy.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Mariusz Pachucki

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5			5.1	w tym:	
							kwota przydzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x
4.4	4.4.1	4.5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2025	0,00	0,00	0,00	4 618 524,00	4 341 024,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	349 500,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	349 500,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	239 863,00	0,00	0,00		

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

  
**Przewodniczący**  
**Rady Gminy**  
**Marinusz Wachucki**

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobowiązania wyjątków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>5)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	7.1				7.2	
	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.1.1.3.3	5.1.1.4									5.2
	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												
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	3 238 863,00	0,00	1 152 134,21	4 574 865,21					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 889 363,00	0,00	699 500,00	699 500,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 539 863,00	0,00	749 500,00	749 500,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 214 863,00	0,00	725 000,00	725 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 889 863,00	0,00	725 000,00	725 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 614 863,00	0,00	675 000,00	675 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 339 863,00	0,00	675 000,00	675 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 064 863,00	0,00	675 000,00	675 000,00					
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	789 863,00	0,00	675 000,00	675 000,00					
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	514 863,00	0,00	675 000,00	675 000,00					
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	239 863,00	0,00	675 000,00	675 000,00					
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	639 863,00	639 863,00					

5) 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.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Mariusz Pachucki



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
2025	1,78%	5,71%	10,29%	10,71%	TAK	TAK	
2026	2,40%	4,02%	9,20%	9,71%	TAK	TAK	
2027	2,22%	4,08%	8,02%	8,53%	TAK	TAK	
2028	2,01%	3,87%	7,27%	7,78%	TAK	TAK	
2029	1,93%	3,79%	7,17%	7,68%	TAK	TAK	
2030	1,64%	3,50%	5,21%	5,72%	TAK	TAK	
2031	1,59%	3,45%	4,01%	4,52%	TAK	TAK	
2032	1,53%	3,39%	4,06%	4,06%	TAK	TAK	
2033	1,47%	3,33%	3,73%	3,73%	TAK	TAK	
2034	1,42%	3,28%	3,63%	3,63%	TAK	TAK	
2035	1,36%	3,22%	3,52%	3,52%	TAK	TAK	
2036	1,15%	3,01%	3,42%	3,42%	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									
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2025	0,00	0,00	4 341 024,00	4 341 024,00	35 301,00	44 588,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	116 850,00	116 850,00	95 617,00	25 410,00	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
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wiążących się z przejściem 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
2025	17 517 445,00	0,00	0,00	18 001 783,00	218 288,00	17 783 495,00		0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący  
Rady Gminy  
  
Mariusz Pachucki

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x						
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczonych 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 po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
2025	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 500,00	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	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
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	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	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wiażliwej 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 faktycznej 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wiażliwej 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiażliwej prognozy finansowej.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Mariusz Pachucki



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Kiwity Nr X/47/24 z dnia 20 grudnia 2024r.

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						
			kwoty w zł							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 971 016,26	25 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	- wydatki bieżące				292 084,00	25 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				18 678 932,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	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:				15 048 525,26	25 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące				92 384,00	25 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1	Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kiwity - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	KIWITY	2024	2026	92 384,00	25 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.2	- wydatki majątkowe				14 956 141,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Kiwity - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	KIWITY	2024	2025	5 738 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.2	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
1.1.1.2.3	Rozbudowa i modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Żegotach - Poprawa jakości gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Kiwity	KIWITY	2024	2025	2 870 389,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.4	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z przebudową odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Klutajny, gmina Kiwity - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	6 181 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswta 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 922 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w Kiwitach do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - Dostępna przestrzeń publiczna	KIWITY	2024	2025	199 700,00	173 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Kiwitach do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - Dostępna przestrzeń publiczna	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. OLIMPIJCZYKÓW POLSKICH	2024	2025	20 700,00	19 700,00	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				3 722 791,00	2 999 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń gospodarczych w poziomie parteru z przeznaczeniem na dwa odrębne mieszkania w Klutajnach - Poprawa gospodarki mieszkaniowej	KIWITY	2024	2025	120 600,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w Kiwitach 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

Przewodniczący  
Rady Gminy  
  
Mariusz Pachucki

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	18 001 783,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 288,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 783 495,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 828 239,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 588,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 588,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 651,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 668 190,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 050,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 799 411,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150 000,00
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	3 173 544,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 760,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 700,00
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	2 999 844,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 812,00

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Mariusz Pachucki

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						
1.3.2.3	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Kwiatach 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 Kwiatach - Termomodernizacja budynku	KIWITY	2023	2025	2 249 000,00	1 724 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Mariusz Pachucki

L.P.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 740,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724 292,00

Przewodniczący  
Rady Gminy  
  
Mariusz Pachucki



## **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.

**6/ Dochody majątkowe** - dochody zaplanowano w wysokości **12 620 999,60 zł**, w tym

**Przewodniczący  
Rady Gminy  
Mariusz Pachucki**

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 **43 413 536 zł.** z czego wydatki bieżące to kwot 23 091 308,19 zł a majątkowe 20 322 227,81 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 **6 549 094 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 **11 167 618 zł** tj. planowany do zaciągnięcia 2025 roku kredyt i pożyczka w wysokości 3 169 976 zł oraz pożyczka na wyprzedzające finansowanie inwestycji 4 341 024 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 pożyczek. W 2025 roku planuje się rozchody w wysokości **4 618 524 zł.** tj. spłaty rat kredytów i pożyczek 277 500 zł oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji w wysokości 4 341 024 zł. W latach 2026-2027 kwota spłaty wynosi 349 500 zł, w latach 2028-2029 kwota spłaty wynosi 325 000 zł, w latach 2031-2035 kwota spłaty wynosi 275 000 zł i w ostatnim roku spłata 239 863 zł.

## **VI Dług**

Dług gminy na koniec 2025 roku wyniesie **3 238 863 zł.**

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

  
**Przewodniczący  
Rady Gminy  
Mariusz Pachucki**