

**Uchwała Nr XLV337.2023**  
**Rady Gminy Giby**  
**z dnia 19 grudnia 2023 roku**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giby na lata**  
**2024-2038**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn.Dz.U. z 2023r poz.40 z późn. zm.) , art.226,art.227,art.228,art.229, art.232 ust.2 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2023r poz.1270 z późn zm.) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.103 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Giby na lata 2024-2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.**

Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.**

1.Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2.Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 5.**

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

**§ 6.**

Traci moc Uchwała Nr XXXVI.274.2022 Rady Gminy Giby z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2034 wraz z jej zmianami.

**§ 7.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1.01.2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Cezary Jan Czarniewski



<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, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wyregulowanie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			
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	42 931 780,00	14 902 180,00	5 598 878,00	0,00	0,00	206 081,00	0,00	0,00	0,00	28 029 600,00	28 029 600,00	0,00	
2025	17 201 919,00	12 999 250,00	5 850 000,00	0,00	0,00	464 118,00	0,00	0,00	0,00	4 202 669,00	4 202 669,00	0,00	
2026	13 900 000,00	11 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	318 815,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	14 049 429,00	12 049 429,00	5 950 000,00	0,00	0,00	262 980,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	14 299 800,00	12 299 800,00	0,00	0,00	0,00	223 950,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	14 349 800,00	12 349 800,00	0,00	0,00	0,00	197 746,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2030	14 399 800,00	13 399 800,00	0,00	0,00	0,00	170 817,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2031	14 449 800,00	13 949 800,00	0,00	0,00	0,00	144 191,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2032	14 499 800,00	13 999 800,00	0,00	0,00	0,00	117 632,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2033	14 549 800,00	14 049 800,00	0,00	0,00	0,00	90 912,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2034	14 602 800,00	14 102 800,00	0,00	0,00	0,00	45 915,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2035	14 750 000,00	14 750 000,00	0,00	0,00	0,00	40 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	32 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	14 850 000,00	14 850 000,00	0,00	0,00	0,00	25 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	14 900 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	0,00	17 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:			
2024	-10 403 956,00	0,00	10 854 156,00	9 536 586,00	9 536 586,00	0,00	0,00	1 267 570,00	817 370,00				
2025	5 700 200,00	5 650 200,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	700 200,00	650 200,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	600 771,00	550 771,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	397 200,00	397 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	384 586,00	384 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) Ilnie przewidzienie 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	5.1	z tego:		
	w tym:	w tym:	w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
2024	50 000,00	0,00	0,00	450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	50 000,00	0,00	0,00	5 750 200,00	5 750 200,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2026	50 000,00	0,00	0,00	750 200,00	750 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 000,00	0,00	0,00	650 771,00	650 771,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	400 200,00	400 200,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	397 200,00	397 200,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	384 586,00	384 586,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 486 157,00	0,00	1 535 614,00	2 853 184,00			
2025	x	x	x	x	0,00	5 735 957,00	0,00	1 150 950,00	1 200 960,00			
2026	x	x	x	x	0,00	4 985 757,00	0,00	1 200 200,00	1 250 200,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 334 986,00	0,00	1 100 771,00	1 150 771,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 934 786,00	0,00	2 400 200,00	2 400 200,00			
2029	x	x	x	x	0,00	3 534 586,00	0,00	2 400 200,00	2 400 200,00			
2030	x	x	x	x	0,00	3 134 386,00	0,00	1 400 200,00	1 400 200,00			
2031	x	x	x	x	0,00	2 734 186,00	0,00	900 200,00	900 200,00			
2032	x	x	x	x	0,00	2 333 986,00	0,00	900 200,00	900 200,00			
2033	x	x	x	x	0,00	1 933 786,00	0,00	900 200,00	900 200,00			
2034	x	x	x	x	0,00	1 536 586,00	0,00	897 200,00	897 200,00			
2035	x	x	x	x	0,00	1 152 586,00	0,00	384 000,00	384 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	768 586,00	0,00	384 000,00	384 000,00			
2037	x	x	x	x	0,00	384 586,00	0,00	384 000,00	384 000,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	384 586,00	384 586,00			

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 wyłączenia 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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 ustawowych 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>	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 <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	5,92%	15,72%	27,22%	27,45%	TAK	TAK	
2025	11,14%	14,81%	23,74%	23,97%	TAK	TAK	
2026	10,58%	15,04%	18,71%	18,81%	TAK	TAK	
2027	9,28%	13,84%	19,93%	20,04%	TAK	TAK	
2028	5,78%	24,30%	18,73%	18,84%	TAK	TAK	
2029	5,51%	23,94%	18,84%	18,95%	TAK	TAK	
2030	5,24%	14,41%	16,91%	17,01%	TAK	TAK	
2031	4,97%	9,54%	17,44%	17,44%	TAK	TAK	
2032	4,71%	9,25%	16,55%	16,55%	TAK	TAK	
2033	4,44%	8,97%	15,76%	15,76%	TAK	TAK	
2034	3,99%	8,50%	14,89%	14,89%	TAK	TAK	
2035	2,80%	2,80%	14,13%	14,13%	TAK	TAK	
2036	2,75%	2,75%	11,06%	11,06%	TAK	TAK	
2037	2,69%	2,69%	8,03%	8,03%	TAK	TAK	
2038	2,63%	2,63%	6,36%	6,36%	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 3-letniej





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wydatki zmniejszające dług x												
Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x												
Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x												
zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x												
Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x												
Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)												
Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych												
Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x												
10.24	450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.25	450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.26	450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.27	350 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.28	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.29	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.30	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.31	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.32	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.33	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.34	97 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.38	0,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

x - 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 w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XLV.337.2023  
z dnia 2023-12-19

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 000 186,00	22 420 787,00	5 368 293,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 065 567,00	1 748 437,00	1 165 624,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 934 619,00	20 672 350,00	4 202 669,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				29 000 186,00	22 420 787,00	5 368 293,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 065 567,00	1 748 437,00	1 165 624,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Leasing operacyjny finansujący ciągnik z ładowaczem czolowym -	Urząd Gminy Giby	2020	2025	214 567,00	37 837,00	25 224,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 102297B przez wieś Iwanówka - wyremontowanie drogi	URZĄD GMINY W GIBACH	2023	2025	2 851 000,00	1 710 600,00	1 140 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 934 619,00	20 672 350,00	4 202 669,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Leasing operacyjny finansujący ciągnik z ładowaczem czolowym -	Urząd Gminy Giby	2020	2025	1 919,00	0,00	1 919,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z rozbudową, przebudową, nadbudową budynku Ośrodka Zdrowia w Gibach -	URZĄD GMINY W GIBACH	2023	2025	11 795 700,00	7 745 700,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej, rozbudowa wodociągu, budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Giby - Budowa oczyszczalni ścieków, przebudowa wodociągu w Gminie Giby	URZĄD GMINY W GIBACH	2023	2025	11 910 000,00	11 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej nGiby-Gibyl - wykonanie przejść dla pieszych i ścieżki rowerowej	URZĄD GMINY W GIBACH	2023	2024	261 500,00	52 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przejsie Giby-Pomorze - budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w ciągu drogi Giby-Pomorze	URZĄD GMINY W GIBACH	2023	2024	201 500,00	40 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przejsie dla pieszych i rowerów w Gibach - budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia w miejscowości Giby	URZĄD GMINY W GIBACH	2023	2024	261 500,00	52 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi Pomorze-Budziejzina-Bosse - przebudowa drogi	URZĄD GMINY W GIBACH	2023	2025	1 502 500,00	1 051 750,00	450 750,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr .....2023  
Rady Gminy Giby  
z dnia ..... roku.

## **OBJAŚNIENIA**

### **do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby na lata 2024 - 2038**

**I. Dochody** - przyjęte wartości dochodów bieżących planowano realnie, biorąc pod uwagę niewielki wzrost dochodów w latach 2026 r-2038 r. Zaobserwowano zmniejszenie planowanych dochodów bieżących w stosunku do planu i planowanego wykonania 2023 roku ze względu na brak niektórych dotacji (np:akcyzy, opieki społecznej, oświaty oraz stypendiów dla uczniów). Zwiększą one plan dochodów bieżących w trakcie roku.

Przyjęte wartości podatków w 2024 roku zostały zwiększone o 10% w stosunku do roku ubiegłego. Natomiast podatek leśny o 1,3%. Ponadto wpływy za wodę zostały zwiększone w stosunku do roku ubiegłego, ponieważ od miesiąca lipca 2024 roku zmieni się cena wody za 1m<sup>3</sup>. Dochody z tytułu opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ustalono na podstawie ilości wydanych zezwoleń.

Dotacje i subwencje oraz udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych zostały ujęte zgodnie z pismami z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w 2024 roku na kwotę 16 090 030 zł, na które składa się: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w zakresie przebudowy dwóch dróg gminnych, modernizacja oświetlenia ulicznego oraz termomodernizacji budynku użyteczności publicznej wraz z rozbudową, przebudową, nadbudową budynku ośrodka zdrowia w Gibach. Ponadto w dochodach majątkowych została zaplanowana kwota 246 000 zł ze sprzedaży mienia zaplanowano, na którą składa się sprzedaż samochodu FORD oraz działki obręb w Okółku, obręb w Karolinie, obręb Białogóry.

Od 2026 roku dochody zostały ustalone na stałym poziomie ze względu na bezpieczeństwo płynności finansowej.

Od 2028 - 2039 roku nie planuje się dochodów majątkowych.

**II. Wydatki** - wartość wydatków bieżących zmniejszyła się w stosunku do 2023 roku, ponieważ zmniejszono dotacje na wydatki bieżące. W trakcie roku ulegnie zmianie po otrzymaniu dotacji na zadania własne i zlecone.

W 2024 roku wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano na podstawie kwot wynikających z umów o pracę na dzień 30.09.2023r z uwzględnieniem podwyżek płac pracownikom o średnio 15%, biorąc pod uwagę wypłatę nagród jubileuszowych. Kwota wynagrodzeń jest niższa od planowanej w 2023 roku ze względu na mniejszą ilość nagród jubileuszowych.

W 2024 roku w wydatkach bieżących na utrzymanie dróg gminnych zaplanowano 1 910 600

zł ( w tym : 1 710 600 zł na remont drogi gminnej w miejscowości Iwanówka) oraz wydatki majątkowe w wysokości 28 029 600 zł, które są przeznaczona na następujące inwestycje:

a) "Budowa kanalizacji sanitarnej, rozbudowa wodociągu, budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Giby"

b)" Przebudowa drogi gminnej Wiersnianka-Giby"

c) "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z rozbudową, przebudową, nadbudową budynku ośrodka zdrowia w Gibach (Dziemianówka7)"

d) "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Białogóry"

e) "Rozbudowa drogi gminnej"

f) "Budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej nr 102311B Giby-GibyI-GibyII"

g) "Budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej nr 102301B Giby-Pomorze"

h) "Budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w miejscowości Giby"

i) "Przebudowa drogi gminnej Pomorze-Budziewizna-Bosse"

j) "Wymiana i modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Giby"

k) "Zakup samochodu do dowozu uczniów niepełnosprawnych"

W latach 2025-2034 są niższe wydatki inwestycyjne, gdyż planowane są drobne wydatki inwestycyjne ( naprawy dróg, mostów, budynków gminnych ).

Biorąc pod uwagę realizację budżetu w latach 2021-2023 nadwyżka operacyjna kształtowała się na wyższym poziomie i była przeznaczana na wydatki majątkowe i spłatę kredytów, natomiast od 2025 roku i w latach następnych ustalono na niższym poziomie i przeznacza się na wydatki majątkowe oraz spłatę kredytów.

**III. Kwota długu** - na dzień 31.12.2023 roku Gmina będzie posiadała zobowiązania wobec banku z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 2 399 771 zł. W 2024 roku zplanowana jest spłata kredytów w kwocie 450 200 zł i na dzień 31.12.2024 roku kwota długu wyniesie 1 949 571 zł. Wydatki na obsługę długu są ustalone na podstawie bieżących harmonogramów spłat odsetek otrzymanych z banku, w którym zaciągnięte są kredyty.

**IV. Przychody**- W 2024 roku zaplanowano przychody w kwocie 10 854 156 zł, w tym: z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy w kwocie 1 267 570 zł, 50 000 zł ze spłaty udzielonej pożyczki dla Spółki Wodnej "Białe Jezioro" w Gibach oraz 9 536 586 zł pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska (w tym: pomostowa 5 000 000 zł- po otrzymaniu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego spłata w 2025 roku i na wkład własny 4 536 586 z ze spłatą w ratach na 15 lat od 2025r do 2038 roku) na realizację inwestycji "Budowa kanalizacji sanitarnej, rozbudowa wodociągu, budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Giby". Odsetki od planowanej do zaciągnięcia pożyczki zostały naliczone na poziomie 2% od pożyczki pomostowej i 2,5% od pożyczki na wkład własny po przeprowadzonych rozeznaniach i rozmowach z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska w Białymstoku.

**V. Rozchody** - w 2024 r. planowana jest spłata kredytu w wysokości 450 200 zł , w 2025 r spłata wyniesie 5 750 200 zł ( w tym dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 5 000 000 zł), w 2026 r spłata wyniesie 650 771 zł natomiast od 2028-2033 w kwocie 400 200 zł , w 2034 roku spłata kredytu wyniesie 397 200 zł, w latach 2035-2037 planowana jest spłata pożyczki w kwotach 384 000 zł rocznie, w 2038 roku zaplanowano spłatę pożyczki w wysokości 384 586 zł. Spłata rat kredytu następować będzie z planowanej nadwyżki budżetowej.

**VI. Przedsięwzięcia** - w latach 2024 - 2026 planuje się następujące przedsięwzięcie:

- 1) "Leasing operacyjny finansujący ciągnik z ładowaczem czołowym", którego koszt jest planowany na 214 567 zł ze splatą:
  - w 2024 roku 12 rat płatnych w wysokości całkowitej 37 837 zł
  - w 2025 roku 8 rat płatnych w ogólnej kwocie 25 224 zł i 1 919 zł jako 1% wykupu pojazdu, który stanowi wydatek majątkowy
- 2) "Remont drogi gminnej nr 102297B przez wieś Iwanówka", którego koszt jest planowany na 2 851 000 zł w latach:
  - w 2024 r - 1 710 600 zł
  - w 2025 r - 1 140 400 zł
- 3) "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z rozbudową, przebudową, nadbudową budynku ośrodka zdrowia w Gibach", którego koszt planowany jest na 11 795 700 zł do realizacji w latach:
  - w 2024 roku - 7 745 700 zł
  - w 2025 roku - 3 750 000 zł
- 4) "Budowa kanalizacji sanitarnej, rozbudowa wodociągu, budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Giby", której ogólny koszt planowany jest na 11 910 000 zł do realizacji w latach:
  - w 2024 roku - 11 730 000 zł
- 5) "Budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej Giby-GibyI-GibyII", której ogólnie planowany koszt jest na 261 500 zł do realizacji w latach:
  - w 2024 r - 52 300 zł
- 6) "Budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej Giby-Pomorze", której ogólnie planowany koszt jest na 201 500 zł do realizacji w latach:
  - w 2024 r - 40 300 zł
- 7) "Budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w miejscowości Giby", której ogólnie planowany koszt jest na 261 500 zł do realizacji w latach:
  - w 2024 r - 52 300 zł
- 8) "Przebudowa drogi Pomorze-Budziewizna-Bosse", której ogólnie planowany koszt jest na 1 502 500 zł do realizacji w latach:
  - w 2024 r - 1 051 750 zł
  - w 2025 r. - 450 750 zł