

Uchwała Nr
Rady Gminy Giby
z dnia 23 lutego 2024 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby na lata 2024-2038.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz.40 ze zm.), art.94, art. 226, art. 227, art.228, art. 229 i art. 243, art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023r. poz.1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby na lata 2024-2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2038.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Cezary Jan Czarniewski

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Giby z dnia 23 lutego 2024r roku

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		w tym:	
									dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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)
1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Wykonanie 2021	18 423 622,48	13 872 909,86	1 942 997,00	16 725,54	3 282 248,00	4 676 967,23	3 953 972,09	1 438 244,91	4 550 712,62	444 308,00	4 106 404,62	
Wykonanie 2022	22 892 500,86	18 403 495,18	4 377 733,57	29 918,00	3 298 576,00	5 879 905,64	4 817 361,97	1 727 556,13	4 489 005,68	107 550,00	4 381 455,68	
Plan 3 kw. 2023	31 154 691,70	14 304 237,70	1 455 919,00	39 886,00	4 702 992,00	2 853 458,70	5 251 982,00	1 585 000,00	16 850 454,00	485 960,00	16 364 494,00	
Wykonanie 2023	25 774 564,41	16 444 510,41	1 455 919,00	39 886,00	4 723 181,25	4 883 392,16	5 342 132,00	1 585 000,00	9 330 054,00	485 960,00	8 844 094,00	
2024	34 035 307,00	16 945 277,00	2 238 819,00	45 245,00	3 730 452,00	5 377 527,00	5 553 234,00	1 672 504,00	17 090 030,00	246 000,00	16 844 030,00	
2025	22 902 119,00	14 150 200,00	2 352 319,00	30 000,00	3 050 000,00	3 247 881,00	5 470 000,00	1 650 000,00	8 751 919,00	0,00	8 751 919,00	
2026	14 600 200,00	13 100 200,00	2 000 000,00	30 000,00	3 000 000,00	3 000 180,00	5 070 020,00	1 680 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2027	14 650 200,00	13 150 200,00	2 000 000,00	30 000,00	3 000 000,00	3 300 000,00	4 820 200,00	1 700 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2028	14 700 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	14 750 000,00	14 750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	14 850 000,00	14 850 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	14 900 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2035	15 134 000,00	15 134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	15 184 000,00	15 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	15 234 000,00	15 234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	15 284 586,00	15 284 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykarczających poza minimum (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 wykonującymi 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.

Wyszczególnienie	Wydalki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydalki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
				2.1.1	2.1.2	2.1.2.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy 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		2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2			
Wykonanie 2021	14 334 601,87	12 032 038,37	4 093 878,36	0,00	0,00	96 701,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 302 563,50	2 302 563,50	284 342,32
Wykonanie 2022	22 830 080,20	14 011 975,19	4 725 985,04	0,00	0,00	248 534,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 818 105,01	8 818 105,01	89 000,00
Plan 3 kw. 2023	34 875 063,99	13 142 462,99	5 901 447,43	0,00	0,00	246 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 732 601,00	21 732 601,00	710 693,00
Wykonanie 2023	29 603 286,70	15 184 585,70	5 901 038,68	0,00	0,00	246 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 418 701,00	13 749 008,00	669 693,00
2024	44 439 663,00	15 363 365,00	5 830 691,00	0,00	0,00	206 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 076 298,00	29 076 298,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	500 000,00	500 000,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	3	w tym:	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:
					3.1	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Wykonanie 2021	4 089 020,61	0,00	2 305 287,02	0,00	0,00	330 652,45	0,00	1 974 634,57	0,00	4.3.1	
Wykonanie 2022	62 420,66	0,00	6 224 107,63	0,00	0,00	2 643 936,63	0,00	3 300 171,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	-3 720 372,29	0,00	4 366 329,29	0,00	0,00	1 486 357,29	1 486 357,29	1 464 215,00	818 258,00		
Wykonanie 2023	-3 828 722,29	0,00	5 752 085,29	0,00	0,00	1 486 357,29	1 486 357,29	2 849 971,00	926 608,00		
2024	-10 404 356,00	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		

z tego:

- 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.

Lp	z tego:				5	z tego:							
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:						
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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	
Wykonanie 2021	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
Wykonanie 2022	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 415 757,00	1 415 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 415 757,00	1 415 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 000,00	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
2037	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
2038	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	23,05	1 840 871,49	4 146 158,51			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4 391 519,99	10 615 627,62			
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	195 757,00	0,00	0,00	1 161 774,71	5 528 104,00			
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	195 757,00	0,00	0,00	1 259 924,71	7 012 010,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 486 157,00	0,00	0,00	1 581 912,00	2 899 482,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 950,00	1 200 950,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 200,00	1 250 200,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 771,00	1 150 771,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 200,00	2 400 200,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 200,00	2 400 200,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 200,00	1 400 200,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	900 200,00	900 200,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	900 200,00	900 200,00			
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	900 200,00	900 200,00			
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	897 200,00	897 200,00			
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	384 000,00	384 000,00			
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	384 000,00	384 000,00			
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	384 000,00	384 000,00			
2038	X	X	X	X	0,00	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 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. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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 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 średnia 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 poprzedzający 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	
Wyszczególnienie							
Wykonanie 2021	0,00%	X	28,38%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	38,33%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2023	0,00%	10,70%	14,94%	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	11,44%	15,65%	X	X	X	X
2024	5,67%	15,46%	17,58%	X	X	X	X
2025	11,14%	14,81%	X	27,22%	27,45%	TAK	TAK
2026	10,58%	15,04%	X	23,62%	23,85%	TAK	TAK
2027	9,28%	13,84%	X	18,67%	18,78%	TAK	TAK
2028	5,78%	24,30%	X	19,90%	20,00%	TAK	TAK
2029	5,51%	23,94%	X	18,70%	18,80%	TAK	TAK
2030	5,24%	14,41%	X	18,80%	18,91%	TAK	TAK
2031	4,97%	9,54%	X	16,87%	16,98%	TAK	TAK
2032	4,71%	9,25%	X	17,40%	17,40%	TAK	TAK
2033	4,44%	8,97%	X	16,55%	16,55%	TAK	TAK
2034	3,99%	8,50%	X	15,76%	15,76%	TAK	TAK
2035	2,80%	2,80%	X	14,89%	14,89%	TAK	TAK
2036	2,75%	2,75%	X	14,13%	14,13%	TAK	TAK
2037	2,69%	2,69%	X	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2038	2,63%	2,63%	X	8,03%	8,03%	TAK	TAK
				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

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:		
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	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	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				
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			
Wykonanie 2021	95 800,19	95 800,19	95 800,19	14 875,00	14 875,00	14 875,00	323 539,76	323 539,76	300 589,14			
Wykonanie 2022	220 845,12	220 845,12	220 845,12	1 450 867,54	1 450 867,54	1 450 867,54	273 984,62	273 984,62	235 405,28			
Plan 3 kw. 2023	185 236,00	185 236,00	185 236,00	390 162,00	390 162,00	390 162,00	2 000,00	2 000,00	0,00			
Wykonanie 2023	185 236,00	185 236,00	185 236,00	390 162,00	390 162,00	390 162,00	2 000,00	2 000,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty 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, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypływ 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 usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	23,05	23,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	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
2026	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
2027	350 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	100 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	97 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 wydużeniu, 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Giby z dnia 2023 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giby na lata 2024-2038

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						
			kwoty w zł							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.Uj Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:									
1.3.1	- wydatki bieżące									
1.3.1.2	Leasing operacyjny finansujący ciągnik z ładowniczem czółowym -									
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 102237B przez wieś Iwanówka -									
1.3.2	- wydatki majątkowe									
1.3.2.2	Leasing operacyjny finansujący ciągnik z ładowniczem czółowym -									
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z rozbudową, przebudową, nadbudową budynku Ośrodka Zdrowia w Gibach -									
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej, rozbudowa wodociągu, budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Giby - Budowa wodociągu, budowa przebudowa wodociągu w Gminie Giby									
1.3.2.5	Budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej nGiby-Gibyll - wykonanie przejść dla pieszych i ścieżki rowerowej									
1.3.2.6	Przejęcie Giby-Pomorze - budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia dla pieszych w Gibach - budowa drogi dla pieszych i rowerów w Gibach - Pomorze									
1.3.2.7	Przejęcie dla pieszych i rowerów w Gibach - budowa drogi dla pieszych i rowerów oraz przejścia w miejscowości Giby									
1.3.2.8	Przebudowa drogi Pomorze-Budziejwna-Bosse - przebudowa drogi									

O B J A Ś N I E N I A
do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby
na lata 2024 - 2038

I. Dochody - przyjęte wartości dochodów bieżących są zgodne z Uchwałą Nr Rady Gminy Giby z dnia 23 lutego 2024 roku

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w 2024 roku na kwotę 17 090 030 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 jest zgodna z Uchwałą Nr Rady Gminy Giby z dnia 23 lutego 2024 roku

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 2 050 600 zł (w tym : 1 710 600 zł na remont drogi gminnej w miejscowości Iwanówka) oraz wydatki majątkowe w wysokości 29 076 298 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"
- l) "Przebudowa drogi gminnej w Daniłowcach"
- ł) "Przebudowa drogi gminnej Pogorzelec-Krasne-Tartaczysko"

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 spłatą:
 - w 2024 roku 12 rat płatnych w wysokości całorocznej 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