

PROJEKT

**Uchwała Nr/2024
Rady Gminy Gnojnik
z dnia 28 listopada 2024 roku
w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465 ze zm.), art. 226 - 229, art. 230 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zm.), **Rada Gminy Gnojnik, uchwala co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr LII/477/2024 Rady Gminy w Gnojniku z dnia 24 stycznia 2024 roku w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 pod nazwą "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) załącznik nr 2 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) załącznik nr 3, stanowiący "Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2039 Gminy Gnojnik", otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gnojnik.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Gnojnik

mgr inż. Paweł Prus

(data, pieczęć, podpis pracownika)

Sprawdzono pod względem prawnym:

(data, pieczęć, podpis prawnego)

Wójt

Zaaprobował:

Leszek Zabkowski

(data, pieczęć, podpis Wójta)

Przekazano na stanowisko
ds. administracyjno-biurowych:

20.11.2024

Dokument przyjął:

Referent
ds. obsługi Rady Gminy

(data, pieczęć, podpis pracownika)

Patrycja Jaroszek

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

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr/2024
Rady Gminy w Gnojniku z dnia ... listopada 2024 roku
w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039.

z tego:												
Wyszczególnienie	1	Dochody ogółem ^x	z tego:								w tym:	
			Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			
									z podatku od nieruchomości			
Lp			1.1	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 2017	32 322 161,00	31 324 640,03	2 848 800,00	27 823,40	12 656 359,00	11 411 322,85	4 380 334,78	1 354 548,22	997 520,97	27 484,22	970 036,75	
Wykonanie 2018	38 357 649,33	35 233 400,76	3 683 433,00	69 199,18	13 512 102,00	13 352 446,64	4 616 219,94	1 353 556,22	3 124 248,57	57 654,64	3 066 593,93	
Wykonanie 2019	49 800 592,27	39 543 887,84	4 270 890,00	108 598,15	14 771 634,00	14 700 790,48	5 691 975,21	1 411 845,04	10 256 704,43	74 791,47	10 181 912,96	
Wykonanie 2020	62 333 402,48	42 894 049,97	4 251 910,00	66 513,06	14 727 486,00	16 193 560,79	7 654 580,12	1 611 677,18	19 439 352,51	47 298,58	19 392 053,93	
Wykonanie 2021	59 766 635,74	44 228 829,15	4 477 934,00	118 303,70	16 708 139,00	15 913 359,93	7 011 092,52	1 724 333,53	15 537 806,59	44 626,52	15 493 180,07	
Wykonanie 2022	55 866 991,11	47 688 380,73	6 742 939,57	112 496,00	16 945 044,00	14 936 212,52	8 951 688,64	1 902 155,38	8 178 610,38	224 827,63	7 953 782,75	
Plan 3 kw. 2023	62 450 436,89	40 681 160,70	3 664 987,00	40 823,00	18 981 745,00	5 226 346,78	12 767 258,92	2 480 000,00	21 769 276,19	412 500,00	21 356 776,19	
Wykonanie 2023	52 243 464,95	42 276 249,54	3 664 987,00	40 823,00	22 099 698,20	5 323 301,02	11 147 440,32	2 414 251,62	9 967 215,41	112 307,65	9 854 907,76	
2024	64 503 614,59	50 363 386,32	4 917 438,00	112 537,00	25 800 811,70	7 781 323,55	11 751 276,07	2 550 000,00	14 140 228,27	10 000,00	14 130 228,27	
2025	76 104 000,00	53 333 244,54	18 877 886,93	445 236,27	19 559 041,80	3 747 360,25	10 703 719,29	2 743 000,00	22 770 755,46	229 000,00	22 531 755,46	
2026	58 464 500,00	55 244 000,00	19 538 000,00	461 000,00	20 146 000,00	3 860 000,00	11 239 000,00	2 880 000,00	3 220 500,00	0,00	3 220 500,00	
2027	57 145 500,00	57 145 500,00	20 144 000,00	475 000,00	20 750 000,00	3 975 500,00	11 801 000,00	3 024 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	59 055 500,00	59 055 500,00	20 708 000,00	488 500,00	21 373 000,00	4 095 000,00	12 391 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	61 032 500,00	61 032 500,00	21 288 000,00	502 000,00	22 014 000,00	4 218 000,00	13 010 500,00	3 334 000,00	0,00	0,00	0,00	

2030	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	63 015 500,00	63 015 500,00	21 820 000,00	502 000,00	22 674 000,00	4 344 000,00	13 661 000,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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 wzrost stosuje się dla lat wyrażających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje całości 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 wynikającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		Wydutki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydutki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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	
Wykonanie 2017	33 833 574,41	29 191 742,55	11 984 241,13	0,00	0,00	259 590,14	0,00	0,00	0,00	4 641 831,86	4 641 831,86	167 128,88	
Wykonanie 2018	42 410 681,31	33 927 853,51	13 355 862,24	0,00	0,00	326 331,84	0,00	0,00	0,00	8 482 827,80	8 482 827,80	1 165 852,50	
Wykonanie 2019	58 819 370,54	37 999 262,34	15 145 111,73	0,00	0,00	556 350,81	0,00	0,00	0,00	20 820 108,20	20 520 108,20	8 022 899,84	
Wykonanie 2020	56 296 325,02	40 115 939,10	15 600 590,69	0,00	0,00	832 312,00	0,00	0,00	0,00	16 180 385,92	15 980 385,92	2 431 207,00	
Wykonanie 2021	54 761 513,67	41 955 941,23	16 774 100,72	0,00	0,00	388 257,05	0,00	0,00	0,00	12 805 572,44	9 805 572,44	843 931,00	
Wykonanie 2022	56 684 000,89	46 417 496,40	18 203 619,16	0,00	0,00	1 501 796,82	0,00	0,00	0,00	10 266 504,49	8 986 904,49	2 235 234,03	
Plan 3 kw. 2023	75 638 385,15	42 463 862,47	19 924 415,58	0,00	0,00	1 355 000,00	0,00	0,00	0,00	33 174 522,68	33 174 522,68	2 598 386,00	
Wykonanie 2023	62 374 807,07	41 526 618,14	19 777 984,07	0,00	0,00	1 254 890,16	0,00	0,00	0,00	20 848 188,93	20 848 188,93	526 867,17	
2024	69 422 275,33	50 840 511,65	25 054 737,39	0,00	0,00	1 400 000,00	19 000,00	0,00	0,00	18 581 763,68	18 581 763,68	496 800,00	
2025	79 197 565,00	49 528 675,30	26 897 085,56	0,00	0,00	1 750 000,00	117 000,00	0,00	0,00	29 668 889,70	29 668 889,70	1 021 900,00	
2026	56 332 028,00	51 300 000,00	27 700 000,00	0,00	0,00	1 693 000,00	0,00	0,00	0,00	5 032 028,00	5 032 028,00	0,00	
2027	55 024 028,00	53 200 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	1 824 028,00	1 824 028,00	0,00	
2028	56 939 028,00	55 200 000,00	29 300 000,00	0,00	0,00	1 433 000,00	0,00	0,00	0,00	1 739 028,00	1 739 028,00	0,00	
2029	58 916 028,00	57 200 000,00	30 200 000,00	0,00	0,00	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	1 716 028,00	1 716 028,00	0,00	
2030	60 854 028,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	1 174 000,00	0,00	0,00	0,00	1 654 028,00	1 654 028,00	0,00	
2031	60 840 106,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	1 047 000,00	0,00	0,00	0,00	1 640 106,00	1 640 106,00	0,00	
2032	60 863 055,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	921 000,00	0,00	0,00	0,00	1 663 055,00	1 663 055,00	0,00	
2033	60 765 500,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	787 000,00	0,00	0,00	0,00	1 565 500,00	1 565 500,00	0,00	
2034	60 765 500,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 565 500,00	1 565 500,00	0,00	
2035	60 731 500,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	521 000,00	0,00	0,00	0,00	1 531 500,00	1 531 500,00	0,00	

2036	60 905 500,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	403 000,00	0,00	0,00	0,00	1 705 500,00	1 705 500,00	0,00
2037	60 905 500,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 705 500,00	1 705 500,00	0,00
2038	60 905 500,00	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	179 000,00	0,00	0,00	0,00	1 705 500,00	1 705 500,00	0,00
2039	60 899 764,67	59 200 000,00	31 180 000,00	0,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	1 699 764,67	1 699 764,67	0,00

z tego:									
wyszczególnienie	wynik budżetu x	w tym:	przychody budżetu x	kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
		kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
wykonanie 2017	-1 511 413,41	0,00	4 821 203,84	3 174 950,00	1 511 413,41	0,00	0,00	1 646 253,84	0,00
wykonanie 2018	-4 053 031,98	0,00	11 785 958,43	10 319 037,00	4 053 031,98	0,00	0,00	1 466 921,43	0,00
wykonanie 2019	-9 018 778,27	0,00	14 589 555,41	8 100 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	6 141 858,35	918 778,27
wykonanie 2020	6 037 077,46	6 037 077,46	13 538 880,04	11 128 623,33	0,00	288 426,49	0,00	2 117 602,89	0,00
wykonanie 2021	5 005 122,07	2 721 476,00	11 501 546,87	2 200 000,00	0,00	5 879 836,36	0,00	3 300 554,14	0,00
wykonanie 2022	-817 009,78	0,00	30 569 392,04	16 879 037,00	0,00	4 004 798,20	817 009,78	9 632 394,74	0,00
plan 3 kw. 2023	-13 187 948,26	0,00	14 276 946,26	6 490 000,00	6 490 000,00	4 351 950,94	4 351 950,94	3 138 225,32	2 345 997,32
wykonanie 2023	-10 131 342,12	0,00	13 076 783,31	5 500 000,00	5 500 000,00	4 351 950,94	4 334 460,61	3 138 225,32	296 881,51
2024	-4 918 660,74	0,00	6 419 198,74	4 350 000,00	4 054 733,28	295 266,72	295 266,72	1 511 153,47	305 882,19
2025	-3 093 565,00	3 093 565,00	6 385 037,00	5 000 000,00	2 898 528,00	0,00	0,00	195 037,00	195 037,00
2026	2 132 472,00	2 132 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 121 472,00	2 121 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 116 472,00	2 116 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 116 472,00	2 116 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 161 472,00	2 161 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 175 394,00	2 175 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 152 445,00	2 152 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 250 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 250 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 284 000,00	2 284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 115 735,33	2 115 735,33	0,00	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 wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pododdzga 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 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 869,00	1 592 869,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 571,10	1 371 476,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	347 697,06	0,00	3 164 748,00	2 871 476,00	100 000,00	0,00	100 000,00
Wykonanie 2020	4 227,33	0,00	0,00	0,00	10 395 567,00	10 395 567,00	78 702,00	0,00	78 702,00
Wykonanie 2021	121 156,37	0,00	0,00	0,00	2 869 476,00	2 721 476,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	53 162,10	0,00	0,00	0,00	22 262 206,00	22 142 806,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	296 770,00	0,00	0,00	0,00	1 088 998,00	823 628,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	86 607,05	0,00	0,00	0,00	1 139 021,00	823 628,00	0,00	0,00	0,00
2024	262 778,55	262 778,55	0,00	0,00	1 500 538,00	1 500 538,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	3 291 472,00	3 291 472,00	1 850 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 132 472,00	2 132 472,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 121 472,00	2 121 472,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 116 472,00	2 116 472,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 116 472,00	2 116 472,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161 472,00	2 161 472,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 394,00	2 175 394,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 445,00	2 152 445,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 284 000,00	2 284 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 115 735,33	2 115 735,33	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:											
	z tego:					Kwota długu x						
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	250 000,00	11 867 114,23	0,00	2 132 897,48	3 779 151,32		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	233 095,10	20 795 942,27	705,27	1 305 547,25	2 772 468,68		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	293 272,00	26 023 761,00	0,00	1 544 625,50	7 686 483,85		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	26 756 817,33	0,00	2 778 110,87	5 184 140,25		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	148 000,00	26 235 341,33	0,00	2 272 887,92	11 453 278,42		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	119 400,00	20 971 572,33	0,00	1 270 884,33	14 961 239,37		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	265 370,00	26 637 944,33	0,00	-1 782 701,77	6 004 244,49		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	315 393,00	25 647 944,33	0,00	749 631,40	8 326 414,71		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 497 406,33	0,00	-477 125,33	1 592 073,41		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	30 205 934,33	0,00	3 804 569,24	3 999 606,24		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 073 462,33	0,00	3 944 000,00	3 944 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 951 990,33	0,00	3 945 500,00	3 945 500,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 835 518,33	0,00	3 855 500,00	3 855 500,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 719 046,33	0,00	3 832 500,00	3 832 500,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 557 574,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 382 180,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 229 735,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 979 735,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 729 735,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 445 735,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00		

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 335 735,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 225 735,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 115 735,33	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 815 500,00	3 815 500,00

b) Skorygowane o środki dofinansowane 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	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) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,35%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,07%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	7,92%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,75%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,60%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	8,79%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	0,05%	1,21%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	6,54%	6,85%	x	x	x	x	
2024	6,77%	2,39%	2,42%	8,81%	9,62%	TAK	TAK	
2025	6,20%	11,19%	x	7,39%	8,20%	TAK	TAK	
2026	7,44%	11,06%	x	7,48%	8,41%	TAK	TAK	
2027	6,92%	10,40%	x	7,97%	8,90%	TAK	TAK	
2028	6,46%	9,67%	x	7,52%	8,45%	TAK	TAK	
2029	6,02%	9,06%	x	7,55%	8,48%	TAK	TAK	
2030	5,68%	8,50%	x	7,69%	8,62%	TAK	TAK	
2031	5,49%	8,29%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK	
2032	5,24%	8,07%	x	9,74%	9,74%	TAK	TAK	
2033	5,18%	7,84%	x	9,29%	9,29%	TAK	TAK	
2034	4,94%	7,61%	x	8,83%	8,83%	TAK	TAK	
2035	4,78%	7,39%	x	8,43%	8,43%	TAK	TAK	

2036	4,28%	7,19%	x	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2037	4,09%	7,00%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2038	3,90%	6,81%	x	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2039	3,72%	6,62%	x	7,42%	7,42%	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:
	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 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.1.1	9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3.1
Wyszczególnienie										
Wykonanie 2017	210 465,47	210 465,47	208 966,40	32 790,00	32 790,00	32 790,00	32 790,00	32 790,00	32 790,00	250 508,98
Wykonanie 2018	538 684,44	538 684,44	526 113,49	721 808,20	721 808,20	721 808,20	721 808,20	721 808,20	721 808,20	614 649,14
Wykonanie 2019	497 861,36	497 861,36	466 918,69	9 621 752,58	9 621 752,58	9 621 752,58	9 621 752,58	9 621 752,58	9 547 906,33	290 000,56
Wykonanie 2020	403 855,15	403 855,15	402 762,21	12 804 563,27	12 804 563,27	12 804 563,27	12 804 563,27	12 804 563,27	11 498 308,29	417 666,28
Wykonanie 2021	598 784,93	598 784,93	495 569,32	3 972 663,80	3 972 663,80	3 972 663,80	3 972 663,80	3 972 663,80	3 481 567,59	611 287,51
Wykonanie 2022	914 698,28	914 698,28	811 919,33	6 297 719,09	6 297 719,09	6 297 719,09	6 297 719,09	6 297 719,09	6 260 615,35	795 095,73
Plan 3 kw. 2023	505 663,97	505 663,97	493 473,81	12 039 378,19	12 039 378,19	12 039 378,19	12 039 378,19	12 039 378,19	11 953 256,14	951 122,61
Wykonanie 2023	389 779,67	389 754,67	377 719,15	7 881 771,34	7 881 771,34	7 881 771,34	7 881 771,34	7 881 771,34	7 823 086,02	803 304,64
2024	547 602,22	547 602,22	503 468,29	2 436 602,65	2 436 602,65	2 436 602,65	2 436 602,65	2 436 602,65	2 386 282,65	644 102,95
2025	744 345,25	744 345,25	675 708,47	6 562 403,51	6 562 403,51	6 562 403,51	6 562 403,51	6 562 403,51	6 523 833,51	736 184,63
2026	590 800,12	590 800,12	541 818,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638 395,16
2027	479 817,91	479 817,91	429 310,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 817,91
2028	503 199,14	503 199,14	450 230,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 199,14
2029	222 255,01	222 255,01	198 859,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 255,01
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejęmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	235 068,61	235 068,61	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 520 748,17	3 520 748,17	1 818 101,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	17 412 068,46	17 412 068,46	13 371 633,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	14 530 645,09	14 530 645,09	8 304 610,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	8 488 274,80	8 488 274,80	2 836 324,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	5 600 267,83	5 600 267,83	4 676 509,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	16 620 264,13	16 620 264,13	12 468 554,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	14 411 808,19	14 411 808,19	10 339 934,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 212 891,00	2 212 891,00	2 018 365,00	20 074 415,39	3 453 941,08	16 620 474,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	7 550 343,00	7 550 343,00	4 811 235,00	25 784 120,15	3 557 242,08	22 226 878,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 965 382,96	681 882,96	4 283 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	504 817,91	504 817,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	528 199,14	528 199,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	234 255,01	234 255,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	1 592 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 371 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 438,23	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 871 476,00	705,27	705,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	10 395 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 721 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	22 142 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	823 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	823 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 500 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 291 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 556 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 641 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 756 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 016 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 121 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 075 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 752 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 515 735,33	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 zostały pomniejszane wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie merkwencji we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który osiągnięto oraz planuje się zacząć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr/2024
Rady Gminy w Gnojniku z dnia ... listopada 2024 roku
w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 322 648,35	20 074 415,39	25 784 120,15	4 965 382,96	504 817,91	528 199,14
1.a	- wydatki bieżące				9 486 500,97	3 453 941,08	3 557 242,08	681 882,96	504 817,91	528 199,14
1.b	- wydatki majątkowe				45 836 147,38	16 620 474,31	22 226 878,07	4 283 500,00	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:				13 264 011,96	2 846 432,95	6 850 935,63	638 395,16	504 817,91	528 199,14
1.1.1	- wydatki bieżące				3 673 549,96	633 541,95	735 209,63	638 395,16	504 817,91	528 199,14
1.1.1.1	Erasmus+ Akcja 2 - Partnerstwa współpracy szkół	ZSP BIESIADKI	2020	2024	128 942,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	ERASMUS+ Szkoła otwarta na innowacje europejskie - umowa nr 2021-1-PL01-KA122-SCH-000014979	PSP USZEW	2022	2024	232 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zarządzenie projektem " Partnerski Projekt budowy instalacji odnawialnych źródeł energii dla gmin Wojęództwa Malopolskiego"	UG GNOJNIK	2018	2025	25 451,00	9 255,00	6 941,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Ekodoradca w gminie Gnojnik -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2026	492 340,00	223 530,00	130 220,00	138 590,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wsparcie opiekunów nieformalnych osób niesamodzielnych w subregionie tarnowskim - współfinansowanie kosztów funkcjonowania Subregionalnego Centrum Wspierania Opiekunów Nieformalnych Osób Niesamodzielnych Bezpieczna Przystan w Tarnowie -	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2025	86 458,50	28 819,50	28 819,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki kwalifikowalne projektu -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	149 000,00	99 500,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	MPWU Malopolski program wspierania uczniów -	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WŁADYSŁAWA JAGIEŁŁY W USZWI	2024	2026	58 694,83	0,00	40 633,29	18 061,54	0,00	0,00
1.1.1.8	MPWU Malopolski program wspierania uczniów -	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W GNOJNIKU	2024	2025	61 659,68	43 357,34	18 302,34	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Wybieram aktywność -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2029	2 438 889,29	229 080,11	460 793,50	481 743,62	504 817,91	528 199,14
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 590 462,00	2 212 891,00	6 115 726,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	PROW - Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Gnojnik w miejscowościach: Gnojnik, Gosprzydowa, Uszew oraz Lewniowa - etap I - sieć wodociągowa	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	2 092 836,00	830 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	PROW - Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Gnojnik w miejscowościach: Gnojnik, Gosprzydowa, Uszew oraz Lewniowa - etap II - sieć kanalizacyjna	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2025	2 760 000,00	1 217 000,00	1 543 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	234 255,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 091 190,56
1.a	234 255,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 560 338,18
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 130 852,38
1.1	234 255,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 603 035,80
1.1.1	234 255,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 274 418,80
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 196,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492 340,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 639,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 000,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 694,83
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 659,68
1.1.1.9	234 255,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 438 889,29
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 328 617,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 991,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.2.3	Ekodoradca w gminie Gnojnik -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	44 900,00	44 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki kwalifikowalne projektu -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	290 000,00	120 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	PROW - Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gnojnik: droga nr 250340K w miejsc. Gnojnik, droga nr 250357K w miejsc. Biesiadki -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	4 402 726,00	0,00	4 402 726,00	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				42 058 636,39	17 227 982,44	18 933 184,52	4 326 987,80	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 812 951,01	2 820 399,13	2 822 032,45	43 487,80	0,00	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na realizację wspólnego zadania pn. "Partnerski projekt budowy instalacji odnawialnych źródeł energii dla gmin Wojęzdzta Małopolskiego"	UG GNOJNIK	2018	2024	18 642,50	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy Gnojnik - odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy Gnojnik - Ochrona środowiska	UG GNOJNIK	2023	2025	2 996 327,10	1 496 327,10	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zimowe/Letnie utrzymanie dróg - Bezpieczeństwo mieszkańców	UG GNOJNIK	2023	2025	427 100,00	227 100,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Oświetlenie uliczne - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	UG GNOJNIK	2023	2025	705 486,38	405 486,38	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2023	2025	518 400,00	238 400,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy Gnojnik - miejsca publiczne	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2023	2025	149 040,00	71 280,00	77 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program "Czyste Powietrze" - Prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego - Gmina otrzyma środki na pokrycie kosztów zadań realizowanych przy wdrażaniu programów i przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej oraz potrzeb geologii	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2021	2025	153 059,48	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Abonament na System Informacji Prawnej LEX	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2025	49 646,95	16 549,65	16 549,65	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Rozgraniczenia -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2025	62 720,00	32 720,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opieka zdrowotna nad uczniami szkół dla których organem prowadzącym jest Gmina Gnojnik	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2025	22 400,00	10 400,00	9 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program Gmina Przyjazna Seniorom – Ogólnopolska Karta Seniora	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	11 070,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	POLSKI ŁAD - Edycja 2 - Modernizacja Infrastruktury drogowej Gminy Gnojnik + zakresy dodatkowe, w tym Remont drogi gminnej nr 250344k w km 1+534 do km1+981 w miejscowości Gosprzydowa -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	244 826,00	244 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki niekwalifikowalne projektu i wydatki poza projektem -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2026	42 880,00	22 885,00	11 385,00	8 610,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Abonament na korzystanie z systemu online dla jednostek oświatowych PROGMAN CLOUD Kadry Place -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2026	35 935,00	14 735,00	10 600,00	10 600,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dostępna przestrzeń publiczna - zadanie dofinansowane ze środków PFRON, otrzymanych w 2023r. -	ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY - PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA I PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W BIESIADKACH	2023	2026	19 407,00	0,00	0,00	19 407,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 900,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 402 726,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 488 154,76
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 685 919,38
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 996 327,10
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 100,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705 486,38
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 400,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 040,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 099,30
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 720,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 826,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 880,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 935,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 407,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.16	Program Ochrony nad Zabytkami -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Przebieg i aktualizacja obszaru aglomeracji Gminy Gnojnik na potrzeby kanalizacji -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Program Aquarius do ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków - opłata wdrożeniowa i opłaty abonamentowe -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2026	10 971,60	0,00	6 100,80	4 870,80	0,00	0,00
1.3.1.19	RFRD_2024 - Remont drogi gminnej 250404K w km 0+000 do 0+290 w miejscowości Gnojnik, Gmina Gnojnik -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	305 037,00	0,00	305 037,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 245 685,38	14 407 583,31	16 111 152,07	4 263 500,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Sporządzenie zmian punktowych w Miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego gminy Gnojnik	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2021	2025	95 650,00	35 400,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	POLSKI ŁĄD - Edycja 1 - ZAD 2 - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na obszarze Gminy Gnojnik - środki z Polskiego Łądu i subwencja kanalizacyjna	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2024	3 474 360,00	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	POLSKI ŁĄD - Edycja 1 - ZAD 3 - Budowa ujęcia wody w miejscowości Gosprzydowa - środki z Polskiego Łądu i subwencja wodociągowa	UG GNOJNIK	2022	2024	6 059 300,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem ostatecznego pozwolenia na budowę dla zadania: "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w msc. Gosprzydowa"	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2024	71 000,00	21 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Gnojnik	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2025	168 560,00	88 560,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Investycje w zakresie kanalizacji (oczyszczanie ścieków) - finansowanie subwencją z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2025	894 622,38	56 168,92	509 453,46	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	POLSKI ŁĄD - Edycja 2 - Modernizacja budynku szkoły podstawowej w Gnojniku	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2025	5 681 000,00	2 594 409,72	3 086 590,28	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	POLSKI ŁĄD - Edycja 2 - Modernizacja Infrastruktury drogowej Gminy Gnojnik	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2025	5 358 000,00	2 345 541,67	3 012 458,33	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Utworzenie drogi gminnej w msc. Zawada Uszewska "W stronę Maciuszek" - Umowa nr 113/2022	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2025	12 000,00	1 200,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wydzielenie działek pod poszerzenie dr. Gminnej Uszew za Cmentarz (Przesna na Okocim)	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2019	2025	28 500,00	0,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie dokumentacji projektowej dla inwestycji wodno-kanalizacyjnych	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	132 348,00	132 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	POLSKI ŁĄD - Rozbudowa i modernizacja budynku kultury, oświaty i sportu tzw. "Domu Strażaka" w msc. Lewniowa - etap II -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2025	3 422 915,00	12 915,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	POLSKI ŁĄD ZABYTEKI - Edycja I - Kompleksowy remont zewnętrzny Domu Parafialnego Byłej Wikarówki w Uszwi -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2025	153 200,00	0,00	153 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	POLSKI ŁĄD ZABYTEKI - Edycja II - Gnojnik, Kościół pw. św. Marcina: odsłonięcie i konserwacja malowideł we wnętrzu kościoła -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2025	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	POLSKI ŁĄD ZABYTEKI - Edycja II - Wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich robót budowlanych przy kościele parafialnym w msc. Biesiadki wraz z bezpośrednim otoczeniem -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2025	443 700,00	0,00	443 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	POLSKI ŁĄD ZABYTEKI - Edycja II - Wymiana stolarki okiennej w kościele parafialnym p.w.św Urszuli w msc. Gosprzydowa -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2026	450 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	POLSKI ŁĄD - Modernizacja budynku szkoły podstawowej w Biesiadkach -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2026	7 947 000,00	30 000,00	3 958 500,00	3 958 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 971,50
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 037,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 802 235,38
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 400,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 440 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 300,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 560,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 622,38
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 681 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 358 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 348,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 422 915,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 200,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 700,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 947 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.18	Automatyzacja zarządzania siecią wodociagową na terenie gminy Gnojnik -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Poszerzenie drogi gminnej 250391K Przesna Tamta Strona na działce nr 674 w miejscowości Uszew - Umowa nr 116/2023	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja budynku szkoły podstawowej im. Stanisława Kostki w Biesiadkach - opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	11 070,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Zwiększenie mocy przyłączeniowej energii elektrycznej do Szkoły Postawowej w Gosprzydowej -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja budynku szkoły podstawowej w miejscowości Gnojnik -	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2022	2024	11 630,00	11 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gnojniku - umowa nr 202/2023 -	Urząd Gminy Gnojnik	2023	2024	46 740,00	46 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego dla zadania pn: "Budowa gr. gminnej nr 250393K Zagoniowa wraz z odwodnieniem w miejsc. Zawada Uszewska - Umowa nr 103/2017	URZĄD GMINY W GNOJNIKU	2019	2025	85 040,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	POLSKI ŁAD - Edycja 9 - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na obszarze Gminy Gnojnik - środki z Polskiego Ładu i wkład własny -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	826 000,00	0,00	826 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki niekwalifikowalne projektu i wydatki poza projektem -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2026	66 700,00	27 600,00	39 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Projekt parkingu przy kościele w Gosprzydowej -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	37 200,00	0,00	37 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Projekt budynku zaplecza sportowego w miejscowości Gnojnik -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	65 805,00	0,00	65 805,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa budynku OSP w Gosprzydowej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku, na działce nr 522;521/2;521/5;521/6;523 -	Urząd Gminy Gnojnik	2024	2025	75 645,00	0,00	75 645,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Plan Ogólny Zagospodarowania Przestrzennego -	Urząd Gminy Gnojnik	2025	2026	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 630,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 740,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 700,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 200,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 805,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 645,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2039 Gminy Gnojnik

1. Założenia wstępne

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Gnojnik – w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.) opracowano do roku 2039, to jest na okres wynikający z terminów spłaty długu z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów bankowych i pożyczek oraz wynikający z terminów spłaty długu z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki długoterminowej udzielanej na preferencyjnych warunkach.

Zachowana została szczegółowość wynikająca z art. 226 wyżej wymienionej ustawy.

- Wszystkie wielkości przyjęte dla roku **2024** są zgodne z kwotami ujętymi w Uchwale Budżetowej na 2024 rok.
- Kwoty wykazane w **latach od 2017 do 2022** stanowią rzeczywiście wykonane wielkości zgodne ze sprawozdaniami z lat poprzednich.
- W Wieloletniej Prognozie Finansowej dane dla **2023** roku zostały przyjęte:
 - a) dla planu III kwartału 2023r. w wysokości planu budżetu, w oparciu o przekazane do RIO sprawozdania budżetowe za III kwartał 2023r.
 - b) dla wykonania dochodów i wydatków roku 2023, według wielkości wykonanych na koniec 2023r. (kwoty wprowadzono zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniach Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS za IV kwartał 2023r.)
 - c) dla wykonania przychodów i rozchodów roku 2023, przyjęto ich faktyczne wykonanie, określone po wnikliwej weryfikacji zapisów księgowych na 31.12.2023r.

2. Prognoza kształtowania się dochodów

Plan dochodów budżetu wykazano w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

W grupie dochodów bieżących wyszczególniono:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- subwencję ogólną,
- dotacje i środki na realizację zadań bieżących.
- pozostałe dochody bieżące z wyszczególnieniem podatku od nieruchomości,

Dochody bieżące

Dochody bieżące zaplanowane do uzyskania w 2024 roku wynikają ze szczegółowej kalkulacji prognozowanych dochodów ujętych w projekcie Uchwały Budżetowej na 2024 rok.

Planując poziom dochodów bieżących w 2025 roku posłużono się wysokością planów ujętych w projekcie budżetu Gminy Gnojnik na 2025 rok, przyjętym Zarządzeniem nr 138/2024 Wójta Gminy Gnojnik z dnia 15 listopada 2024 roku w sprawie: projektu budżetu Gminy Gnojnik na 2025 rok oraz przedstawionym Radzie Gminy Gnojnik i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Krakowie.

Planując poziom dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2026-2030, wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej:

- dynamikę realnej PKB;
- dynamikę średniorocznej inflacji (CPI);
- dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Na ich podstawie oszacowano wartości części dochodów bieżących Gminy Gnojnik. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, wskaźniki zaczerpnięto z dokumentu „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2024r.”

- Przy planowaniu dochodów bieżących z tytułu udziałów Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT i w podatku dochodowym od osób prawnych CIT, w latach 2026-2030 zastosowano wskaźnik wzrostu PKB Popyt krajowy. Waloryzując kwoty zaokrąglono je.
- W latach 2026-2030, przy planowaniu poziomu dochodów z tytułu dotacji i środków na zadania bieżące oraz przy planowaniu poziomu pozostałych dochodów bieżących skorzystano ze wskaźnika 5%.
- Dla subwencji w latach 2026-2030 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 3%. Waloryzując kwoty zaokrąglono je.

Dla wszystkich dochodów bieżących od roku 2031 założono stałe wielkości z roku 2030 uznając, że planowanie wartości w tych latach prognozy obarczone są zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody majątkowe:

W Wieloletnie Prognozie Finansowej na rok 2024 przyjęto dochody majątkowe zarówno ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż starego samochodu strażackiego, który użytkuje OSP Żerków), jak i z tytułu wpływu dotacji na cele inwestycyjne.

W 2025 roku dochody majątkowe to zarówno sprzedaż działek gminnych, jak i dotacje i środki na realizację, bądź refundację inwestycji. Planowana na lata 2025 sprzedaż majątku, obejmuje następujący wykaz nieruchomości gminnych wraz z uwzględnieniem ich ceny wywoławczej:

- | | |
|-------------------------------------|---------------------------------------|
| 1) Działka nr 54 w Uszwi | – cena wywoławcza 5 000,00 złotych; |
| 2) Działka nr 274/10 w Gosprzydowej | – cena wywoławcza 132 500,00 złotych; |
| 3) Działka nr 274/11 w Gosprzydowej | – cena wywoławcza 82 500,00 złotych; |
| 4) Działka nr 635/4 w Gosprzydowej | – cena wywoławcza 9 000,00 złotych; |

Pozostałe dochody majątkowe roku 2025 przyjęto na poziomie projektu budżetu na 2025 rok, przyjętego Zarządzeniem nr 138/2024 Wójta Gminy Gnojnik z dnia 15 listopada 2024 roku w sprawie: projektu budżetu Gminy Gnojnik na 2025 rok.

Po roku 2025r. nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku, zaś w 2026 roku dochody majątkowe to wyłącznie dotacje i środki na realizację, bądź refundację inwestycji.

Dla roku 2025 dochody majątkowe, inne niż sprzedaż majątku, stanowiące kwotę **22 541 755,46 złotych** obejmują:

- 3 537 447,00 zł. – dofinansowanie w formie refundacji wydatków poniesionych w 2023 i 2024, a także planowanych jeszcze do poniesienia w 2025 roku, w ramach umowy nr 00040-65150-UM0610261/22 z dnia 31.01.2023, na realizację zadania pn: „PROW - Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Gnojnik w miejscowościach: Gnojnik, Gosprzydowa, Uszew oraz Lewniowa”, w tym:
 - finansowanie części wodociągowej zadania – kwota 1 648 732,00 zł
 - finansowanie części wodociągowej zadania – kwota 1 888 715,00 zł
- 2 784 820,00 zł. – dofinansowanie w formie refundacji wydatków przewidzianych do poniesienia w 2025 roku, w ramach umowy nr 00035-65151-UM0600381/22 z dn. 15/07/2024r., na realizację zadania pn: „PROW - Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gnojnik: droga nr 250340K w miejsc. Gnojnik od km 0+000 do km 0+413, droga nr 250357K w miejsc. Biesiadki od km 0+000 do km 0+494,60”
- 329 171,00 zł. – refundacja wydatków poniesionych w latach poprzednich, do wniosku o płatność końcową, w ramach zadania pn: „OZE - Partnerski projekt budowy instalacji odnawialnych źródeł energii”, realizowanego w partnerstwie innych gmin, gdzie liderem projektu była gmina Kocmyrzów Luborzyca.
- 37 136,51 zł. – dofinansowanie wprowadzone do planu na podstawie składanego wniosku, o 85% udziale środków unijnych w puli wydatków kwalifikowalnych, na realizację zadania pn: „Ecodoradca w gminie”. Dotyczy montażu finansowego w zakresie wydatków majątkowych.
- 14 977 851,95 zł. – dofinansowanie w ramach POLSKIEGO ŁADU, śr. przyznane Gminie Gnojnik w ramach edycji I, II, III, VIII i IX Programu Inwestycji Strategicznych, wprowadzone do planu bądź na podstawie przyznanej promesy bądź zgodnie z „Oświadczeniem beneficjenta do promesy (...)PolskiŁad, które to określa kwoty i terminy wypłaty środków, jeśli oświadczenie takie zostało już złożone.
Wprowadzone do planu środki dotyczą:
 - 1) POLSKI ŁAD - Edycja I - ZAD 2 - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na obszarze Gminy Gnojnik
Kwota 1 314 227,64 zł
 - 2) POLSKI ŁAD - Edycja I - ZAD 3 - Budowa ujęcia wody w miejscowości Gosprzydowa
Kwota 2 635 772,36 zł
 - 3) POLSKIEGO ŁADU – Edycja II - Modernizacja infrastruktury drogowej Gminy Gnojnik
Kwota 2 811 249,35 zł
 - 4) POLSKIEGO ŁADU – Edycja II - Modernizacji budynku szkoły podstawowej w Gnojniku
Kwota 2 716 602,60 zł
 - 5) POLSKI ŁAD – Edycja VIII - Modernizacja budynku szkoły podstawowej w Biesiadkach
Kwota 3 000 000,00 zł
 - 6) POLSKI ŁAD - Edycja IX - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na obszarze Gminy Gnojnik
Kwota 500 000,00 zł

7) POLSKI ŁAD – Edycja VIII - Rozbudowa i modernizacja budynku kultury, oświaty i sportu tzw. "Domu Strażaka" w msc. Lewniowa - etap II
Kwota 2 000 000,00 zł

- 1 001 500,00 zł. – dofinansowanie w ramach POLSKIEGO ŁADU, ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, przyznane Gminie Gnojnik, wprowadzone do planu na podstawie przyznanych promes.

Dla roku 2026 dochody majątkowe, stanowiące kwotę **3 220 500,00 złotych** obejmują:

- **220 500,00 zł.** - środki drugiej transzy POLSKIEGO ŁADU - ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, zaplanowano na podstawie otrzymanej wstępnej promesy Nr Edycja2RPOZ/2023/844/PolskiLad. Promesa dotyczy dofinansowania zadania inwestycyjnego: „Wymiana stolarki okiennej w Kościele Parafialnym p.w. Św. Urszuli w Gosprzydowej oraz fumigacja kościoła”. Zadanie przewidziano do realizacji na 2024 i 2026r.
- **3 000 000,00 zł.** - środki drugiej/ostatniej transzy POLSKIEGO ŁADU nabór 8, zaplanowano na podstawie otrzymanej wstępnej promesy Nr Edycja8/2023/1671/PolskiLad. Promesa dotyczy dofinansowania zadania inwestycyjnego: „Modernizacja budynku szkoły podstawowej w Biesiadkach”. Zadanie przewidziano do realizacji na 2025 i 2026r.

3. Prognoza kształtowania się wydatków

Wydatki budżetu wykazano w podziale na wydatki bieżące oraz majątkowe.

Wydatki bieżące

W grupie wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do niniejszego projektu uchwały.

W grupie wydatków bieżących określono również wydatki na:

- obsługę długu,
- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane,
 - a) 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. z 2017 roku, poz. 2077 z późn. zm.)

Dla potrzeb wyliczenia kwoty odsetek przyjęto zmienną stawkę WIBOR 3M na poziomie 5,87% (stawka z dnia 04.11.2024r.) powiększoną, w przypadku zawartych już umów kredytów i pożyczek, o wysokość stałych marż wynikających z zapisów umowy, a w przypadku kredytów zaplanowanych do zaciągnięcia w 2025 roku przyjęto wartości szacunkowe na poziomie równym 0,77 % (marża otrzymana w postępowaniu o udzielenie gminie kredytu, prowadzonym w 2024 roku).

Dla wyliczenia odsetek w latach 2026-2039 przyjęto taką samą stawkę jak dla roku 2025 tj. stawkę WIBOR na poziomie 5,87%.

Koszty obsługi długu zostały dokładnie wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań. **Koszty obsługi długu w 2024 roku przyjęto na poziomie 1 400 000,00 złotych.** Objasnienia do WPF omawiają szeroko poziom kosztów obsługi długu w kolejnych latach.

Wartości kosztów obsługi długu w poszczególnych latach:

	KREDYT URUCHOMIENIE W 2025 ROKU	Umowa nr 24/3987 z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z dnia 21.10.2024r.	Umowa nr 24/3988 z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z dnia 21.10.2024r.	Umowa nr 012/23/54 z Krakowskim Bankiem Spółdzielczym z 02.08.2023r.	Umowa nr 012/22/95 z Krakowskim Bankiem Spółdzielczym z 16.12.2022r.	Umowa nr 012/22/93 z Krakowskim Bankiem Spółdzielczym z 16.12.2022r.
okres naliczania odsetek	wysokość oprocentowania zgodna z umową (głównie WIBOR + stała marża banku) przyjęta do wyliczenia kosztów obsługi długu w poszczególnych latach					
poziom stawki dla lat 2025-2039	6,64%	6,64%	6,36%	6,34%	6,21%	6,21%
Rok 2024	0,00 zł	0,00 zł	19 694,64 zł	322 066,93 zł	471 409,19 zł	110 070,44 zł
Rok 2025	167 364,38 zł	163 039,29 zł	117 337,64 zł	326 247,72 zł	469 644,44 zł	76 324,30 zł
Rok 2026	317 565,91 zł	156 854,08 zł	0,00 zł	295 485,69 zł	443 639,00 zł	75 293,27 zł
Rok 2027	281 725,19 zł	150 214,08 zł	0,00 zł	266 128,88 zł	416 315,00 zł	74 051,27 zł
Rok 2028	253 577,78 zł	143 974,30 zł	0,00 zł	241 451,52 zł	390 084,98 zł	73 010,03 zł
Rok 2029	235 471,68 zł	136 934,08 zł	0,00 zł	220 072,69 zł	361 667,00 zł	71 567,27 zł
Rok 2030	230 335,23 zł	131 296,45 zł	0,00 zł	203 588,69 zł	334 343,00 zł	70 325,27 zł
Rok 2031	226 175,68 zł	127 312,45 zł	0,00 zł	193 988,89 zł	307 019,00 zł	69 083,27 zł
Rok 2032	212 626,26 zł	122 668,09 zł	0,00 zł	191 511,42 zł	275 802,26 zł	68 028,42 zł
Rok 2033	187 963,85 zł	115 686,08 zł	0,00 zł	187 180,25 zł	218 858,26 zł	58 630,91 zł
Rok 2034	168 043,85 zł	109 046,08 zł	0,00 zł	183 376,25 zł	135 644,26 zł	36 274,91 zł
Rok 2035	155 541,36 zł	103 408,45 zł	0,00 zł	179 572,25 zł	52 195,90 zł	13 918,91 zł
Rok 2036	141 267,36 zł	91 682,03 zł	0,00 zł	157 443,22 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rok 2037	102 329,68 zł	66 173,51 zł	0,00 zł	112 587,63 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rok 2038	63 817,68 zł	40 941,51 zł	0,00 zł	68 207,63 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rok 2039	24 804,49 zł	15 709,51 zł	0,00 zł	23 827,63 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA	2 768 610,40 zł	1 674 940,00 zł	117 337,64 zł	2 850 670,35 zł	3 405 213,09 zł	686 507,84 zł

	Umowa nr G 26/2022 z Bankiem Spółdzielczym w Brzesku z 20.10.2022r. Na wcześniejszą spłatę kredytu zaciągniętego w PKO BP w 2018r.	Pożyczka z Konsorcium SSCIPR i MARR 2020	Pożyczka nr 108/2017/Wn06/OA-tr-ku/P z dnia 28.07.2017r. NFOŚiGW	SUMA kosztów obsługi długu w poszczególnych latach	Koszty obsługi długu przyjęte do WPF na lata 2025-2039 (zaokrąglono w górę do pełnych tys. zł.)	Koszty obsługi długu TYLKO ZAWARTE UMOWY
okres naliczania odsetek	wysokość oprocentowania zgodna z umową (głównie WIBOR + stała marża banku) przyjęta do wyliczenia kosztów obsługi długu w poszczególnych latach					
poziom stawki dla lat 2025-2039	6,02%	0,75%	5,87%			
Rok 2024	390 003,92 zł	21 692,06 zł	20 519,33 zł	1 355 456,51 zł	1 400 000,00 zł	1 355 456,51 zł
Rok 2025	386 840,33 zł	21 349,22 zł	18 445,07 zł	1 746 592,38 zł	1 750 000,00 zł	1 579 228,00 zł
Rok 2026	367 249,08 zł	21 183,10 zł	15 477,46 zł	1 692 747,60 zł	1 693 000,00 zł	1 375 181,69 zł
Rok 2027	338 063,01 zł	20 958,10 zł	12 456,06 zł	1 559 911,60 zł	1 560 000,00 zł	1 278 186,40 zł
Rok 2028	300 535,67 zł	20 747,68 zł	9 463,62 zł	1 432 845,58 zł	1 433 000,00 zł	1 179 267,80 zł
Rok 2029	248 443,35 zł	20 353,14 zł	6 413,25 zł	1 300 922,47 zł	1 301 000,00 zł	1 065 450,79 zł
Rok 2030	179 951,42 zł	19 888,27 zł	3 391,84 zł	1 173 120,18 zł	1 174 000,00 zł	942 784,94 zł
Rok 2031	103 167,56 zł	19 213,27 zł	560,82 zł	1 046 520,94 zł	1 047 000,00 zł	820 345,26 zł
Rok 2032	31 769,91 zł	18 589,76 zł	0,00 zł	920 996,13 zł	921 000,00 zł	708 369,87 zł
Rok 2033	0,00 zł	17 863,27 zł	0,00 zł	786 182,62 zł	787 000,00 zł	598 218,77 zł
Rok 2034	0,00 zł	17 188,27 zł	0,00 zł	649 573,62 zł	650 000,00 zł	481 529,77 zł
Rok 2035	0,00 zł	15 494,30 zł	0,00 zł	520 131,17 zł	521 000,00 zł	364 589,81 zł
Rok 2036	0,00 zł	12 155,99 zł	0,00 zł	402 548,60 zł	403 000,00 zł	261 281,24 zł
Rok 2037	0,00 zł	8 744,30 zł	0,00 zł	289 835,12 zł	290 000,00 zł	187 505,44 zł
Rok 2038	0,00 zł	5 369,30 zł	0,00 zł	178 336,12 zł	179 000,00 zł	114 518,44 zł
Rok 2039	0,00 zł	1 994,30 zł	0,00 zł	66 335,94 zł	67 000,00 zł	41 531,44 zł
SUMA	1 956 020,34 zł	241 092,28 zł	66 208,12 zł	13 766 600,07 zł	13 776 000,00 zł	10 997 989,67 zł

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w 2024 roku wykazano w wielkościach przyjętych w Uchwale Budżetowej na 2024 rok. Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych. W kolejnych latach zaplanowano wzrost wynagrodzeń waloryzując je o wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, zaczerpnięty z dokumentu: „Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2023 r.”

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy obejmują wydatki bieżące rozdziału 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” oraz rozdziału 75023 – „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”. W wieloletniej prognozie finansowej w latach objętych prognozą zaplanowano z nieznacznym wzrostem.

Gmina Gnojnik nie udzielała w latach ubiegłych poręczeń i gwarancji i nie zakłada ich udzielania w latach objętych prognozą; stąd nie występują wydatki z tym związane.

W wydatkach bieżących objętych limitem określonym w artykule 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 10.1.1) ujęto planowane do poniesienia wydatki bieżące zamieszczone w wykazie przedsięwzięć.

W latach 2030-2039 założono plan wydatków bieżących jak roku 2029 uznając, że planowanie wartości w tych latach prognozy obarczone są zbyt dużym ryzykiem błędu.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących dla roku 2024 i później

Planowane dochody bieżące:	50 363 386,32 zł
Planowane wydatki bieżące:	50 840 511,65 zł
Wynik budżetu na operacjach bieżących (deficyt)	-477 125,33 zł

W budżecie na 2024 r. wydatki bieżące są mniejsze od dochodów bieżących, powiększonych o przychody których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ufp, w związku z czym relacja o której mowa w art. 242 ufp zostaje spełniona dla każdego roku prognozy.

W kolejnych latach prognozy wydatki bieżące są mniejsze od dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe

Na wydatki majątkowe (poz. 2.2) w latach 2025 – 2039 składają się przede wszystkim nowe zadania inwestycyjne. Poziom wydatków majątkowych w roku 2025 odpowiada wysokości planu przyjętego na poziomie projektu budżetu na 2025 rok.

W latach kolejnych wielkość tych wydatków w dużym stopniu uzależniona będzie od możliwości pozyskania środków z funduszy unijnych z nowej perspektywy finansowej oraz innych źródeł na dofinansowanie inwestycji.

4. Przychody budżetowe

Rok 2024

Źródło planowanych przychodów 2024 roku w kwocie **8 944 594,19 złotych** wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gnojnik stanowią:

PRZYCHODY OGÓŁEM:	6 419 198,74 zł
Pożyczki i kredyty długoterminowe (par. 952)	
1. Kredyt długoterminowy w kwocie 1 850 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w całości z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie środków unijnych w projekcie pn.: PROW - Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Gnojnik w miejscowościach: Gnojnik, Gosprzydowa, Uszew oraz Lewniowa	4 350 000,00 zł
2. Kredyt długoterminowy w kwocie 2 500 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	
<i>na pokrycie deficytu budżetowego</i>	4 054 733,28
<i>na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów</i>	295 266,72

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w tym: (par. 950)	1 511 153,47 zł
<i>na pokrycie deficytu - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	305 822,19 zł
<i>na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów</i>	1 205 271,28 zł
Przychody ze spłaty pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (par. 951)	262 778,55 zł
<i>na pokrycie deficytu budżetowego</i>	262 778,55 zł
Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w tym:	295 266,72 zł
wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (par. 905)	295 266,72 zł
<i>Nadwyżka dochodów, o których mowa w art. 93 ust. 3 pkt. 1 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i wydatki z budżetu na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu</i>	34 725,85 zł
<i>Nadwyżka dochodów z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nad wydatkami na realizację zadań ujętych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych</i>	24 152,06
<i>Nadwyżka dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi nad wydatkami na finansowanie zadań Gminy Gnojnik w zakresie funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi</i>	13 067,10
<i>Nadwyżka dochodów z tytułu środków RFIL (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych - II nabór, w tym 6.830,57 zł odsetek od środków zgromadzonych na rachunku) nad wydatkami nimi finansowanymi</i>	10 229,83

<i>Nadwyżka dochodów z tytułu środków RFIL (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych - III nabór, w tym 2.268,50 zł odsetek od środków zgromadzonych na rachunku) nad wydatkami nimi finansowanymi</i>	16 286,68 zł
<i>Nadwyżka dochodów z tytułu środków PFRON dla projektu Dostępna przestrzeń publiczna, realizowanego przez PSP Uszew, nad wydatkami nimi finansowanymi</i>	29 352,00 zł
<i>Nadwyżka dochodów z tytułu środków PFRON dla projektu Dostępna przestrzeń publiczna, realizowanego przez ZSP Biesiadki, nad wydatkami nimi finansowanymi</i>	15 525,60 zł
<i>Nadwyżka dochodów z tytułu środków PFRON dla projektu Dostępna przestrzeń publiczna, realizowanego przez PP Gnojnik, nad wydatkami nimi finansowanymi</i>	12 885,60 zł
<i>Nadwyżka dochodów z tytułu środków RFRD (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg) nad wydatkami nimi finansowanymi - dotyczy zadania: Remont drogi gminnej nr 250344k w km 1+534 do km1+981 w miejscowości Gosprzydowa</i>	139 042,00 zł
wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (par. 906)	0,00 zł

Rok 2025 i lata kolejne

W 2025 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy do kwoty 5 000 000,00 złotych, przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kredyt długoterminowy (par. 952) Kredyt długoterminowy na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	5 000 000,00 zł
<i>na pokrycie deficytu budżetowego</i>	2 898 528,00
<i>na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów</i>	2 101 472,00

Od roku 2026 nie zakłada się żadnych przychodów.

W całym okresie objętym WPF nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych gwarancji lub poręczeń.

5. Rozchody budżetowe

Planowane rozchody budżetu w latach 2024-2039 wynikają:

- z planowanych do spłaty rat kapitałowych, z tytułu planowanego do uruchomienia w latach 2024-2025 długu
- z należnych do spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych, według harmonogramów spłat przewidzianych w zawartych umowach

Poniżej przedstawiono harmonogramy spłaty:

Rok	KREDYT URUCHOMIENIE W 2025 ROKU	Umowa nr 24/3987 z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z dnia 21.10.2024r.	Umowa nr 24/3988 z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z dnia 21.10.2024r.	Umowa nr 012/23/54 z Krakowskim Bankiem Spółdzielczym z 02.08.2023r.	Umowa nr 012/22/95 z Krakowskim Bankiem Spółdzielczym z 16.12.2022r.	Umowa nr 012/22/93 z Krakowskim Bankiem Spółdzielczym z 16.12.2022r.
Rok 2024	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	100 000,00 zł	200 000,00 zł	960 000,00 zł
Rok 2025	0,00 zł	100 000,00 zł	1 850 000,00 zł	500 000,00 zł	440 000,00 zł	20 000,00 zł
Rok 2026	576 000,00 zł	100 000,00 zł	0,00 zł	500 000,00 zł	440 000,00 zł	20 000,00 zł
Rok 2027	480 000,00 zł	100 000,00 zł	0,00 zł	400 000,00 zł	440 000,00 zł	20 000,00 zł
Rok 2028	360 000,00 zł	100 000,00 zł	0,00 zł	400 000,00 zł	440 000,00 zł	20 000,00 zł
Rok 2029	100 000,00 zł	100 000,00 zł	0,00 zł	260 000,00 zł	440 000,00 zł	20 000,00 zł
Rok 2030	40 000,00 zł	60 000,00 zł	0,00 zł	260 000,00 zł	440 000,00 zł	20 000,00 zł
Rok 2031	100 000,00 zł	60 000,00 zł	0,00 zł	40 000,00 zł	440 000,00 zł	20 000,00 zł
Rok 2032	400 000,00 zł	100 000,00 zł	0,00 zł	60 000,00 zł	640 000,00 zł	20 000,00 zł
Rok 2033	300 000,00 zł	100 000,00 zł	0,00 zł	60 000,00 zł	1 340 000,00 zł	360 000,00 zł
Rok 2034	300 000,00 zł	100 000,00 zł	0,00 zł	60 000,00 zł	1 340 000,00 zł	360 000,00 zł
Rok 2035	4 000,00 zł	60 000,00 zł	0,00 zł	60 000,00 zł	1 350 000,00 zł	360 000,00 zł
Rok 2036	580 000,00 zł	380 000,00 zł	0,00 zł	700 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rok 2037	580 000,00 zł	380 000,00 zł	0,00 zł	700 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rok 2038	580 000,00 zł	380 000,00 zł	0,00 zł	700 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rok 2039	600 000,00 zł	380 000,00 zł	0,00 zł	700 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA	5 000 000,00 zł	2 500 000,00 zł	1 850 000,00 zł	5 400 000,00 zł	7 750 000,00 zł	1 240 000,00 zł

Rok	Umowa nr G 26/2022 z Bankiem Spółdzielczym w Brzesku z 20.10.2022r. Na wcześniejszą spłatę kredytu zaciągniętego w PKO BP w 2018r.	Pożyczka z Konsorcium SSCIPR i MARR 2020	Pożyczka nr 108/2017/Wn06/OA-tr-ku/P z dnia 28.07.2017r. NFOŚiGW	Suma rozchodów w danym roku	SALDO po spłacie KWOTA DŁUGU NA KONIEC DANEGO ROKU	Suma rozchodów w danym roku WPF wiersz 10.6 ZAWARTE i ZACIĄGNIĘTE UMOWY WEDŁUG STANU PLANOWANEGO NA 01.01.2024
Rok 2024	171 934,00 zł	30 000,00 zł	38 604,00 zł	1 500 538,00 zł	28 497 406,33 zł	1 500 538,00 zł
Rok 2025	300 000,00 zł	30 000,00 zł	51 472,00 zł	3 291 472,00 zł	30 205 934,33 zł	3 291 472,00 zł
Rok 2026	415 000,00 zł	30 000,00 zł	51 472,00 zł	2 132 472,00 zł	28 073 462,33 zł	1 556 472,00 zł
Rok 2027	600 000,00 zł	30 000,00 zł	51 472,00 zł	2 121 472,00 zł	25 951 990,33 zł	1 641 472,00 zł
Rok 2028	700 000,00 zł	45 000,00 zł	51 472,00 zł	2 116 472,00 zł	23 835 518,33 zł	1 756 472,00 zł
Rok 2029	1 100 000,00 zł	45 000,00 zł	51 472,00 zł	2 116 472,00 zł	21 719 046,33 zł	2 016 472,00 zł
Rok 2030	1 200 000,00 zł	90 000,00 zł	51 472,00 zł	2 161 472,00 zł	19 557 574,33 zł	2 121 472,00 zł
Rok 2031	1 399 658,00 zł	90 000,00 zł	25 736,00 zł	2 175 394,00 zł	17 382 180,33 zł	2 075 394,00 zł
Rok 2032	842 445,00 zł	90 000,00 zł	0,00 zł	2 152 445,00 zł	15 229 735,33 zł	1 752 445,00 zł
Rok 2033	0,00 zł	90 000,00 zł	0,00 zł	2 250 000,00 zł	12 979 735,33 zł	1 950 000,00 zł
Rok 2034	0,00 zł	90 000,00 zł	0,00 zł	2 250 000,00 zł	10 729 735,33 zł	1 950 000,00 zł
Rok 2035	0,00 zł	450 000,00 zł	0,00 zł	2 284 000,00 zł	8 445 735,33 zł	2 280 000,00 zł
Rok 2036	0,00 zł	450 000,00 zł	0,00 zł	2 110 000,00 zł	6 335 735,33 zł	1 530 000,00 zł
Rok 2037	0,00 zł	450 000,00 zł	0,00 zł	2 110 000,00 zł	4 225 735,33 zł	1 530 000,00 zł
Rok 2038	0,00 zł	450 000,00 zł	0,00 zł	2 110 000,00 zł	2 115 735,33 zł	1 530 000,00 zł
Rok 2039	0,00 zł	435 735,33 zł	0,00 zł	2 115 735,33 zł	0,00 zł	1 515 735,33 zł
SUMA	6 557 103,00 zł	2 865 735,33 zł	334 568,00 zł	33 497 406,33 zł		28 497 406,33 zł

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Gnojnik planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia.

W roku 2025 planuje się wyłączenie określone w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków.

Poniżej przedstawiono harmonogram wysokości spłat i kosztów obsługi długu (te wyłączając zaokrąglono w dół do pełnych tys. złotych) podlegającego wyłączeniu:

NOWY DŁUG - KREDYT URUCHAMIANY W 2024 ROKU NA WYPRZEDZAJĄCE FINANSOWANIE ŚRODKÓW UNIJNYCH podlegający wyłączeniu z ograniczenia zadłużenia na podstawie art. 243 ust 3 pkt. 1			
z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w całości na prefinansowanie operacji pn: „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Gnojnik w miejscowościach: Gnojnik, Gosprzydowa, Uszew oraz Lewniowa”, współfinansowanej ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich			
Kredyt zostanie przeznaczona na sfinansowanie tej części kosztów kwalifikowanych, poniesionych w 2024 roku w trakcie realizacji projektu, które będą pokryte dofinansowaniem, udzielonym na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00040-65150-UM0610261/22			
Rok	Przychody	Wydatki na obsługę nowego długu ogółem	Rozchody

	Termin uruchomienia środków w transzach	Planowane odsetki - marża na poziomie 0,50% + WIBOR 3M aktualnie 5,87%	Planowane spłaty rat kapitałowych
Rok 2024	1 850 000,00 zł	19 694,64 zł	0,00 zł
Rok 2025	0,00 zł	117 845,00 zł	1 850 000,00 zł
SUMA	1 850 000,00 zł	137 539,64 zł	1 850 000,00 zł

W roku 2024 dokonano wyłączenia odsetek w wysokości: 19 000,00 zł

W roku 2025 dokonano wyłączenia odsetek w wysokości: 117 000,00 zł

6. Wynik budżetu

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody”, a pozycją „Wydutki”.

W 2024 roku planowany jest deficyt w wysokości **4 918 660,74 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie **295 266,72 zł.**;
- 2) zaciągnięcia kredytów długoterminowych w kwocie **4 054 733,28 zł.**;
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w kwocie **305 882,19 zł.**;
- 4) ze spłaty pożyczek i kredytów udzielonych ze śr. publicznych, w kwocie **262 778,55 zł.**

W kolejnych latach wynik budżetu zamyka się nadwyżką budżetową.

7. Rozchody - Sposób finansowania spłaty długu

Dług przypadający do spłaty w 2024 roku w kwocie **1 500 538,00** złotych zostanie pokryty:

- przychodami z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 295 266,72 złotych;
- przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 1 205 271,28 złotych.

Dług przypadający do spłaty w 2025 roku w kwocie **3 291 472,00** złotych zostanie pokryty:

- przychodami z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 2 898 528,00 złotych
- innymi przychodami w kwocie 1 190 000,00 złotych (pozycja techniczna wynikająca z niewykorzystania kredytu zaplanowanego na 1 850 000,00 złotych a uruchomionego w 2024 roku tylko w wysokości 660 000,00 złotych.)

W pozostałych latach objętych prognozą spłata długu będzie następować wyłącznie z nadwyżki finansowej. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2039r.

8. Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego kolejnego roku jest wynikiem działania:
dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gnojnik na lata 2024-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „Wykonanie 2023” wynosi **25 647 944,33 zł.** Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie **28 497 406,33 zł.** Na koniec 2025 roku, po dokonaniu spłaty wyłączonej ze wskaźnika zadłużenia, kwotę długu planuje się na poziomie **30 205 934,33 zł.**

9. Relacja określona w art. 243 ust. 1

Wójt Gminy Gnojnik Zarządzeniem nr 130/2021 Wójta Gminy Gnojnik z dnia 15 listopada 2021 roku w sprawie: wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia ustalonej na lata 2022-2025 relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dokonał wyboru 7-letniego okresu, a co za tym idzie, relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona w każdym roku prognozy.

W Gminie Gnojnik **nie jest** prowadzony program postępowania naprawczego. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83), danych wykazywanych w pozycjach sekcji 12 załącznika do rozporządzenia nie wypełnia się.

10. Objasnienia do załącznika nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć WPF

1. Wydatki 2024r. wynikają z budżetu Gminy na rok 2024.
2. Łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków na poszczególne lata wykazano zgodnie z obowiązującymi umowami.
3. W kolumnie: „Limit zobowiązań” wykazano łączne nakłady zaplanowane na rok 2024 i lata późniejsze, nie objęte podpisanymi umowami

WÓJT

Leszek Ząbkowski

