

**UCHWAŁA NR LXX/549/2023  
RADY GMINY GNIEZNO**

z dnia 30 listopada 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniezno na lata 2023-2030**

Na podstawie art. 228, 230 ust. 6 oraz 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr LX/457/2022 Rady Gminy Gniezno z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniezno na lata 2023-2030 **wprowadza się następujące zmiany:**

- 1) W załączniku nr 1 - "Wieloletnia prognoza finansowa" wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały, który stanowi integralną część.
- 2) W załączniku nr 2 – "Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe" wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały, który stanowi integralną część.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Nawrocki**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 Rady Gminy Gniezno Gniezno Nr LXX/549./2023 z dnia 30.11.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	89 053 561,32	68 331 058,09	13 646 092,00	205 595,00	18 481 064,00	11 098 161,81	24 900 145,28	9 516 943,00	20 722 503,23	6 015 396,64	14 179 731,83	
2024	71 045 600,00	65 924 585,00	15 363 000,00	225 332,00	15 680 233,00	12 100 000,00	22 556 020,00	10 079 043,00	5 121 015,00	0,00	5 121 015,00	
2025	70 415 657,00	68 415 657,00	15 841 000,00	232 317,00	16 166 320,00	12 150 000,00	24 026 020,00	10 391 493,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2026	71 839 323,00	69 839 323,00	16 318 000,00	238 125,00	16 574 178,00	12 200 000,00	24 509 020,00	10 651 280,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2027	73 342 073,00	71 342 073,00	16 793 000,00	245 031,00	17 051 022,00	12 250 000,00	25 003 020,00	10 960 167,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2028	74 887 659,00	72 887 659,00	17 281 000,00	252 137,00	17 545 502,00	12 300 000,00	25 509 020,00	11 278 012,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2029	76 438 993,00	74 438 993,00	17 765 000,00	259 197,00	18 036 776,00	12 351 000,00	26 027 020,00	11 593 796,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2030	74 296 660,00	74 296 660,00	18 247 000,00	266 195,00	18 523 769,00	12 400 000,00	21 809 000,00	11 906 828,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2023	93 044 003,39	67 355 003,77	26 192 371,76	0,00	0,00	1 892 559,94	0,00	0,00	0,00	25 688 999,62	25 666 216,06	662 077,00
2024	77 373 600,00	53 484 183,64	24 023 000,00	0,00	0,00	1 125 755,36	0,00	0,00	0,00	23 889 416,36	7 950 751,68	0,00
2025	64 743 657,00	58 523 997,00	23 383 000,00	0,00	0,00	813 233,98	0,00	0,00	0,00	6 219 660,00	6 219 660,00	0,00
2026	66 116 323,00	59 442 663,00	23 889 000,00	0,00	0,00	937 972,56	0,00	0,00	0,00	6 673 660,00	6 673 660,00	0,00
2027	67 420 073,00	60 462 413,00	24 407 000,00	0,00	0,00	926 759,54	0,00	0,00	0,00	6 957 660,00	6 957 660,00	0,00
2028	68 679 659,00	61 487 999,00	24 938 000,00	0,00	0,00	639 108,90	0,00	0,00	0,00	7 191 660,00	7 191 660,00	0,00
2029	70 438 993,00	62 863 333,00	25 482 000,00	0,00	0,00	336 160,00	0,00	0,00	0,00	7 575 660,00	7 575 660,00	0,00
2030	74 296 660,00	62 541 000,00	26 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 755 660,00	11 755 660,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 990 442,07	0,00	7 342 442,07	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 742 442,07	3 990 442,07
2024	-6 328 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	6 328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 672 000,00	5 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 723 000,00	5 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 922 000,00	5 922 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 208 000,00	6 208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 000 000,00	6 000 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 352 000,00	3 352 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 000,00	3 672 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 672 000,00	5 672 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 723 000,00	5 723 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 922 000,00	5 922 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 208 000,00	6 208 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 197 000,00	0,00	976 054,32	6 718 496,39
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	29 525 000,00	0,00	12 440 401,36	12 440 401,36
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 853 000,00	0,00	9 891 660,00	9 891 660,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 130 000,00	0,00	10 396 660,00	10 396 660,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 208 000,00	0,00	10 879 660,00	10 879 660,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	11 399 660,00	11 399 660,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 575 660,00	11 575 660,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 755 660,00	11 755 660,00

<sup>8)</sup> 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	9,16%	4,96%	15,47%	20,05%	23,34%	TAK	TAK
2024	8,91%	25,30%	25,30%	17,43%	20,73%	TAK	TAK
2025	11,53%	19,56%	x	16,82%	20,11%	TAK	TAK
2026	11,56%	20,19%	x	17,83%	19,28%	TAK	TAK
2027	11,59%	20,49%	x	17,25%	18,70%	TAK	TAK
2028	11,30%	19,87%	x	17,11%	18,57%	TAK	TAK
2029	10,21%	19,19%	x	16,55%	18,01%	TAK	TAK
2030	0,00%	18,99%	x	18,51%	18,51%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2023	914 915,72	914 915,72	841 034,84	610 874,66	610 874,66	610 874,66	883 153,45	883 153,45	809 683,43
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 160,00	50 160,00	50 160,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 960,00	300 960,00	300 960,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 960,00	300 960,00	300 960,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 960,00	300 960,00	300 960,00
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2023	1 062 222,50	1 062 222,50	642 636,93	24 525 743,19	7 927 457,95	16 598 285,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	30 805 883,44	6 916 467,08	23 889 416,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 797 408,40	292 408,40	3 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	178 408,40	178 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 408,40	8 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 408,40	8 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 408,40	8 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	8 408,40	8 408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2023	3 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 403 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

\* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Gniezno Nr ~~XXX/599~~/2023 z dnia 30.11.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				79 330 984,24	24 525 743,19	30 805 883,44	3 797 408,40	178 408,40	8 408,40
1.a	- wydatki bieżące				32 757 446,82	7 927 457,95	6 916 467,08	292 408,40	178 408,40	8 408,40
1.b	- wydatki majątkowe				46 573 537,42	16 598 285,24	23 889 416,36	3 505 000,00	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:				2 794 888,47	1 642 570,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 014 428,24	862 110,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt Nr RPWP.08.01.02-30-0002/19-00 "Wyższa jakość kształcenia w szkołach podstawowych Gminy Gniezno" -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2023	856 343,13	357 597,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt Nr RPWP.07.02.02-30-0089/19 "Aktywny senior w Gminie Gniezno" -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2023	1 025 979,11	403 573,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Fundusze Europejskie Wiedza Edukacja Rozwój Umowa o powierzenie grantu 149/ASPE/2022 w projekcie grantowym "Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - pilotaż" w ramach II. Osi Priorytetowej: Efektywne polityki publiczne na rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.10 Wysoka jakość systemu oświaty na podstawie Umowy o dofinansowanie projektu grantowego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 nr POWR.02.10.00 -00-1004/20-00 -	Centrum Usług Wspólnych Gminy Gniezno	2022	2023	132 106,00	100 939,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Budowa klubu malucha w Gminie Gniezno w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 - funkcjonowanie miejsc opieki -	Urząd Gminy Gniezno	2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				780 460,23	780 460,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Gminy Gniezno” w ramach Poddziałania Poddziałanie 3.2.1 „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 - TERMOMODERNIZACJA	Urząd Gminy Gniezno	2022	2023	780 460,23	780 460,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				76 536 095,77	22 883 172,47	30 805 883,44	3 797 408,40	178 408,40	8 408,40
1.3.1	- wydatki bieżące				30 743 018,58	7 065 347,46	6 916 467,08	292 408,40	178 408,40	8 408,40
1.3.1.1	Zajęcie pasa drogowego- poprawa bezpieczeństwa na drogach na terenie Gminy Gniezno - poprawa bezpieczeństwa na drogach na terenie Gminy	Urząd Gminy Gniezno	2019	2024	347 276,00	27 500,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przewozy pasażerskie MPKiPKS - utrzymanie linii pasażerskich na terenie Gminy	Urząd Gminy Gniezno	2016	2024	7 475 304,02	884 151,96	972 568,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Plany zagospodarowania przestrzennego i mapy - podział terenów na działki	Urząd Gminy Gniezno	2016	2023	1 475 879,97	43 039,97	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	8 408,40	8 408,40	8 408,40	34 387 301,84
1.a	8 408,40	8 408,40	8 408,40	5 887 885,48
1.b	0,00	0,00	0,00	28 499 416,36
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	8 408,40	8 408,40	8 408,40	34 387 301,84
1.3.1	8 408,40	8 408,40	8 408,40	5 887 885,48
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.7	Świadczenie usług odbioru odpadów komunalnych na terenie Gminy Gniezno - utrzymanie czystości na terenie Gminy Gniezno	Urząd Gminy Gniezno	2019	2024	17 911 554,00	5 043 757,87	5 124 084,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zimowe utrzymanie dróg - bezpieczeństwo na drogach	Urząd Gminy Gniezno	2016	2024	420 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Użytkowanie wieczyste - grunt pod budynkiem urzędu Gminy Gniezno	Urząd Gminy Gniezno	2018	2030	91 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
1.3.1.11	Obsługa bankowa - Gmina Gniezno -	Urząd Gminy Gniezno	2020	2025	115 200,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Konserwacja i utrzymanie dźwigu - winda	Urząd Gminy Gniezno	2020	2030	15 492,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40	1 408,40
1.3.1.14	Projekt Poznańskiej Kolei Metropolitarnej – rozwój publicznego transportu zbiorowego w transporcie kolejowym na linii komunikacyjnej Poznań Główny – Mogilno -	Urząd Gminy Gniezno	2021	2023	470 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Ubezpieczenie majątku Gminy - Ochrona majątku Gminy	Urząd Gminy Gniezno	2016	2025	713 048,01	75 727,69	214 550,00	90 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Projekt pn. "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza w Gminie Gniezno	Urząd Gminy Gniezno	2021	2024	100 000,00	34 619,03	18 605,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Preferencyjny zakup paliwa stałego dla gospodarstw domowych -	Urząd Gminy Gniezno	2022	2023	720 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Budowa sieci wodociągowej - odpłatne przejęcie urządzeń wodociągowych	Urząd Gminy Gniezno	2022	2024	202 950,00	100 000,00	102 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Opracowanie strategii rozwoju - Gminy Gniezno	Urząd Gminy Gniezno	2022	2023	9 212,70	1 842,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Opracowanie miejscowych planów - zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Gniezno	2023	2024	44 000,00	12 300,00	31 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM)	Urząd Gminy Gniezno	2023	2026	510 000,00	0,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00
1.3.1.23	Budowa klubu malucha w Gminie Gniezno w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 - utworzenie miejsc VAT z budżetu państwa -	Urząd Gminy Gniezno	2023	2024	122 101,48	0,00	122 101,48	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 793 077,19	15 817 825,01	23 889 416,36	3 505 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów Komunalnych dla Gminy Gniezno -	Urząd Gminy Gniezno	2021	2024	1 921 870,22	43 067,22	1 878 803,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa publicznej drogi gminnej numer 28704P oraz numer 287001P w Krzyszczewie -	Urząd Gminy Gniezno	2022	2024	25 383 602,61	12 976 049,88	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 287001 w m. Pyszczyn - projekt	Urząd Gminy Gniezno	2022	2023	81 457,00	64 273,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 287029P w m. Wierzbiczany i Lubochnia - projekt	Urząd Gminy Gniezno	2022	2023	105 534,00	39 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej nr 287030P w m. Wełnica - chodnik	Urząd Gminy Gniezno	2022	2023	410 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Jankówko	Urząd Gminy Gniezno	2022	2023	1 240 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa drogi gminnej w m. Wełnica na Osiedlu Łąkowym (nowa część) -	Urząd Gminy Gniezno	2022	2024	2 010 000,00	1 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Goślinowie gmina Gniezno w ramach programu budowy przyszłolnych hali sportowych na 100 lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na igrzyskach olimpijskich – projekt: Hala sportowa przy Szkole Podstawowej w Goślinowie gmina Gniezno – program Olimpia -	Urząd Gminy Gniezno	2023	2024	3 580 000,00	30 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	5 124 084,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.9	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	1 408,40	1 408,40	1 408,40	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	31 700,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	122 101,48
1.3.2	0,00	0,00	0,00	28 499 416,36
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	1 878 803,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.20	Budowa klubu malucha w Gminie Gniezno w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 - utworzenie miejsc KPO -	Urząd Gminy Gniezno	2023	2024	3 010 613,36	30 000,00	2 980 613,36	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa klubu malucha w Gminie Gniezno w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 - utworzenie miejsc VAT z budżetu państwa -	Urząd Gminy Gniezno	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Dotacja dla OSP Mnichowo na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego -	Urząd Gminy Gniezno	2023	2024	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa nowego ujęcia wody wraz ze stacją podnoszenia ciśnienia wody oraz nowej infrastruktury wodociągowej w południowo-wschodniej części gminy Gniezno -	Urząd Gminy Gniezno	2023	2025	7 900 000,00	0,00	4 395 000,00	3 505 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	2 980 613,36
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00



## Uzasadnienie

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono w oparciu o te same założenia jakie wzięto pod uwagę przy jej tworzeniu na potrzeby uchwalenia w dniu 21 grudnia 2022 r.

Zgodnie z przepisem art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

1. Jednocześnie dokonano zmian w Załączniku Nr 1 w zakresie – zaktualizowania dochodów bieżących, wydatków bieżących i majątkowych, rozchodów budżetu oraz spłaty rat kapitałowych.

2. Dokonano zmian w przedsięwzięciach:

- Usunięto przedsięwzięcie pn. „Budowa klubu malucha w Gminie Gniezno w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 - funkcjonowanie miejsc opieki”.

- W przedsięwzięciu pn. „Przewozy pasażerskie MPKiPKS - utrzymanie linii pasażerskich na terenie Gminy” dokonano zmian limitów: z limitem na lata 2023 – 884 151,96 zł, 2024 – 972 568,00 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Plany zagospodarowania przestrzennego i mapy - podział terenów na działki” usunięto limit w kwocie 1 382 000,00 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Świadczenie usług odbioru odpadów komunalnych na terenie Gminy Gniezno - utrzymanie czystości na terenie Gminy Gniezno” dokonano zmian limitów: z limitem na lata 2019 – 2024 w kwocie 17 911 554,00 zł, z limitem na lata 2023 – 5 043 757,87 zł, z limitem na lata 2024 – 5 124 084,00 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Zimowe utrzymanie dróg - bezpieczeństwo na drogach” dokonano zmian limitów: z limitem na lata 2016 – 2024 w kwocie 420 000,00 zł, z limitem na lata 2023 – 100 000,00 zł, z limitem na lata 2024 – 100 000,00 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Projekt Poznańskiej Kolei Metropolitarnej – rozwój publicznego transportu zbiorowego w transporcie kolejowym na linii komunikacyjnej Poznań Główny – Mogilno” dokonano zmian limitów: z limitem na lata 2021 – 2023 w kwocie 470 000,00 zł, z limitem na lata 2023 – 170 000,00 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM)” dokonano zmian limitów: z limitem na lata 2023 – 2026 w kwocie 510 000,00 zł, z limitem na lata 2024 – 170 000,00 zł, z limitem na lata 2025 – 170 000,00 zł, z limitem na lata 2026 – 170 000,00 zł.

- Dodano przedsięwzięcie pn. „Budowa klubu malucha w Gminie Gniezno w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 - utworzenie miejsc VAT z budżetu państwa” z limitem na lata 2023 – 2024 w kwocie 122 101,48 zł, z limitem na lata 2023 – 0,00 zł, z limitem na lata 2024 – 122 101,48 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów Komunalnych dla Gminy Gniezno - ” dokonano zmian limitów: z limitem na lata 2021 – 2024 w kwocie 1 921 870,22 zł, z limitem na lata 2023 – 43 067,22 zł, z limitem na lata 2024 – 1 878 803,00 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Goślinowie gmina Gniezno w ramach programu budowy przyszkolnych hali sportowych na 100 lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na igrzyskach olimpijskich – projekt: Hala sportowa przy Szkole Podstawowej w Goślinowie gmina Gniezno – program Olimpia” dokonano zmian limitów: z limitem na lata 2023 – 2024 w kwocie 3 580 000,00 zł, z limitem na lata 2023 – 30 000,00 zł, z limitem na lata 2024 – 3 550 000,00 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Budowa klubu malucha w Gminie Gniezno w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 - utworzenie miejsc KPO” dokonano zmian limitów: z limitem na lata 2023 – 2024 w kwocie 3 010 613,36 zł, z limitem na lata 2023 – 30 000,00 zł, z limitem na lata 2024 – 2 980 613,36 zł.

- W przedsięwzięciu pn. „Budowa nowego ujęcia wody wraz ze stacją podnoszenia ciśnienia wody oraz nowej infrastruktury wodociągowej w południowo wschodniej części gminy Gniezno” dokonano zmian

limitów: z limitem na lata 2023 – 2025 w kwocie 7 900 000,00 zł, z limitem na lata 2024 – 4 395 000,00 zł, z limitem na lata 2025 – 3 505 000,00 zł.

Jednocześnie zostały zmienione limity zobowiązań które określają kwotę stanowiącą równowartość planowanych do zawarcia umów, których wykonanie spowoduje konieczność dokonania wydatków budżetowych.