

Zarządzenie Nr 40/2023
Wójta Gminy Czerwonka
z dnia 14 listopada 2023 roku

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2024-2029.

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm./ Wójt Gminy Czerwonka zarządza, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2024-2029 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej - w formie dokumentu elektronicznego - celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Czerwonka.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Paweł Kacprzykowski

Uchwała
Rady Gminy Czerwonka z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka
na lata 2024 - 2029.

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust.6, art.232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Czerwonka uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czerwonka na lata 2024- 2029 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr.2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF.
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2024-2029.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2;
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.1

§ 3

Traci moc uchwała Nr XL/243/2022 Rady Gminy Czerwonka z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2023-2028 z późn.zm.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Widomski

Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr 40/2023
z dnia 2023-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	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	
2024	23 744 792,62	12 884 220,00	1 581 158,00	107,00	4 571 369,00	2 170 842,80	4 560 743,20	2 640 000,00	10 860 572,62	500 000,00	10 360 572,62	
2025	13 912 473,00	13 412 473,00	1 645 985,00	112,00	4 758 795,00	2 259 847,00	4 747 734,00	2 748 240,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2026	14 328 260,00	13 828 260,00	1 697 010,00	115,00	4 906 318,00	2 329 902,00	4 894 915,00	2 833 435,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2027	14 328 260,00	13 828 260,00	1 697 010,00	115,00	4 906 318,00	2 329 902,00	4 894 915,00	2 833 435,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2028	14 328 260,00	13 828 260,00	1 697 010,00	115,00	4 906 318,00	2 329 902,00	4 894 915,00	2 833 435,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2029	14 328 260,00	13 828 260,00	1 697 010,00	115,00	4 906 318,00	2 329 902,00	4 894 915,00	2 833 435,00	500 000,00	0,00	500 000,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		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
2024	26 116 270,37	13 560 418,40	6 877 791,50	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	12 555 851,97	12 555 851,97	1 200 000,00
2025	13 543 673,00	13 043 673,00	7 160 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	13 969 460,00	13 469 460,00	7 200 000,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	13 949 460,00	13 449 460,00	7 200 000,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	13 958 960,00	13 458 960,00	7 200 000,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	14 128 260,00	13 628 260,00	7 200 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 371 477,75	0,00	2 540 277,75	1 000 000,00	1 000 000,00	1 540 277,75	1 371 477,75	0,00	0,00
2025	368 800,00	368 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	358 800,00	358 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	378 800,00	378 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	369 300,00	369 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	168 800,00	168 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	368 800,00	368 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	358 800,00	358 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	378 800,00	378 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	369 300,00	369 300,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 700,00	0,00	-676 198,40	864 079,35	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 306 900,00	0,00	368 800,00	368 800,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	948 100,00	0,00	358 800,00	358 800,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	569 300,00	0,00	378 800,00	378 800,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	369 300,00	369 300,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,65%	-5,24%	-0,57%	19,08%	19,08%	TAK	TAK
2025	4,11%	4,11%	x	16,55%	16,55%	TAK	TAK
2026	3,76%	3,76%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2027	3,70%	3,70%	x	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2028	3,44%	3,44%	x	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2029	1,88%	1,88%	x	6,86%	6,86%	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

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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ^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 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
2024	0,00	0,00	0,00	9 684 074,22	0,00	9 684 074,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	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 niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
2024	103 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	103 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	93 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	113 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części 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.

^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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 40/2023
z dnia 2023-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 517 766,56	9 684 074,22	0,00	0,00	0,00	9 684 074,22
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 517 766,56	9 684 074,22	0,00	0,00	0,00	9 684 074,22
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 517 766,56	9 684 074,22	0,00	0,00	0,00	9 684 074,22
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 517 766,56	9 684 074,22	0,00	0,00	0,00	9 684 074,22
1.3.2.7	Poprawa gospodarki wodnej na terenie gminy Czerwonka - Głównym celem operacji jest poprawa gospodarki wodnej na terenie gminy Czerwonka	Urząd Gminy w Czerwonce	2022	2024	3 517 766,56	1 684 074,22	0,00	0,00	0,00	1 684 074,22
1.3.2.8	Przebudowa dróg na terenie Gminy Czerwonka wraz z zakupem sprzętu do ich utrzymania -	Urząd Gminy Czerwonka	2023	2024	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.9	Przebudowa i remont budynku świetlicy wiejskiej wraz z urządzeniami technicznymi i zagospodarowaniem terenu -	Urząd Gminy Czerwonka	2023	2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2024-2029.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwonka na lata 2024-2029 została sporządzona w taki sposób, że pierwszy rok objęty WPF zawiera kwoty dochodów bieżących i dochodów majątkowych, które są znane na dzień sporządzenia dokumentu, a także wydatki bieżące i majątkowe zawarte w uchwale budżetowej na 2024 rok.

W roku 2024 zaplanowano wpływy z sprzedaży majątku w kwocie 500.000,00 zł. W skład mienia komunalnego wchodzi grunty zabudowane i niezabudowane, które Gmina może przeznaczyć na sprzedaż. W miejscowości Guty Duże posiadamy działkę rolną o powierzchni 1,0827 ha oraz działkę zabudowaną budynkiem po byłej Szkole Podstawowej o pow. 0,6458 ha. W miejscowości Budzyno Wałędzka działka zabudowana budynkiem po byłej Szkole Podstawowej o pow. 0,8294 ha. W miejscowości Cieciorki Włociańskie grunty orne o pow. 0,41 ha. W miejscowości Ponikiew Wielka grunty orne o pow. 0,73 ha. W miejscowości Nowe Zacisze grunty orne o pow. 0,13 ha. W miejscowości Czerwonka Włociańska grunty orne o pow. 0,30 ha.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz na realizację inwestycji rocznych.

W celu sfinansowania deficytu budżetowego w kwocie 2.371.477,75 zł oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 168.800,00 zł Gmina Czerwonka planuje w roku 2024 wprowadzić nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 380.000,00 zł. oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - w kwocie 1.160.277,75 zł a także zaciągnąć kredyt lub pożyczkę w kwocie - 1.000.000,00 zł - Razem - 2.540.277,75 zł

Plan rozchodów w roku 2024 obejmuje spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 103.500,00 i spłatę pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w kwocie 65.300,00, którą Gmina Czerwonka ma zaciągnąć w IV kwartale 2023 roku

Zgodnie z rządowymi prognozami w sprawie przewidywanej inflacji w latach 2025 i 2026, w roku 2025 nastąpił wzrost dochodów bieżących o średnio 4,1 % w stosunku do dochodów bieżących roku 2024, oraz w roku 2026 o średnio 3,1 % w stosunku do dochodów bieżących roku 2025 co ma zagwarantować sfinansowanie wydatków bieżących, sfinansowanie wydatków majątkowych oraz pokrycie rozchodów z tytułu spłaty rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie, na inwestycje służące rozwojowi Gminy Czerwonka i jej mieszkańcom realizowane w latach poprzednich.

W ostatnich 3 latach prognozy finansowej tj. w latach 2027-2029 ze względu za zbyt odległy okres od roku bazowego, ogólne kwoty wydatków i dochodów pozostawiono w podobnej wysokości jak w roku 2026.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2025 - 2029 przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Informacje dodatkowe:

W przewidywanym wykonaniu roku 2023 pokazano dług mniejszy o kwotę 173.500,00 w stosunku do planu na III kwartał 2023 roku. W roku 2023 Gmina nie będzie zaciągała pozostałego w planie przychodów na dzień 30.09.2023 kredytu w wysokości 173.500,00.

W roku 2023 Gmina posiada niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - w kwocie 1.160.277,75 zł, które nie zostały zaangażowane w budżecie gminy roku 2023, w związku z czym środki te zaangażowano w projekcie budżetu 2024.

W planie przychodów roku 2024 zaangażowano również nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 380.000, która na dzień sporządzenia projektu budżetu na rok 2024 jest zaangażowana w budżecie roku 2023,

jednakże na sesji Rady Gminy Gminy Czerwonka w dniu 23 listopada 2023 zostanie zdjęte z planu wydatków inwestycyjnych zadanie pn. "Zakup działki nr 265 o powierzchni 0,47 ha, położonej w miejscowości Czerwonka Włociańska, gm. Czerwonka" w kwocie 380.000,00 i jednocześnie zostanie uwolniona zaangażowana w roku 2023 nadwyżka budżetowa w kwocie 380,000,00. W/w zadanie zostało ujęte w planie wydatków inwestycyjnych roku 2024.