

**UCHWAŁA NR LXIII/504/23
RADY MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2024-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.) Rada Miasta i Gminy Czerniejewo uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Czerniejewo obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2024.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XLIX/398/22 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2023-2033 oraz Uchwały i Zarządzenia zmieniające podjęte w ciągu roku budżetowego.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Czerniejewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXIII/504/23
Rady Miasta i Gminy Czerniejewo
z dnia 28 grudnia 2023 r.

WPF

Wyszczególnienie	1	z tego:									
		1.1	z tego:						1.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	1.2.2
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	50 285 028,58	38 659 939,00	7 448 937,00	49 868,00	15 179 588,00	3 915 260,00	12 066 286,00	3 813 570,00	11 625 089,58	3 000 000,00	8 610 089,58
2025	44 001 397,95	39 678 618,00	7 754 343,00	51 913,00	15 801 951,00	3 509 407,00	12 561 004,00	3 969 926,00	4 322 779,95	4 322 779,95	0,00
2026	42 908 655,00	40 908 655,00	7 994 728,00	53 522,00	16 291 811,00	3 618 199,00	12 950 395,00	4 092 994,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	43 931 371,00	41 931 371,00	8 194 596,00	54 860,00	16 699 106,00	3 708 654,00	13 274 155,00	4 195 319,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	43 931 371,00	41 931 371,00	8 194 596,00	54 860,00	16 699 106,00	3 708 654,00	13 274 155,00	4 195 319,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	43 931 371,00	41 931 371,00	8 194 596,00	54 860,00	16 699 106,00	3 708 654,00	13 274 155,00	4 195 319,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	43 931 371,00	41 931 371,00	8 194 596,00	54 860,00	16 699 106,00	3 708 654,00	13 274 155,00	4 195 318,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	43 931 371,00	41 931 371,00	8 194 596,00	54 860,00	16 699 106,00	3 708 654,00	13 274 155,00	4 195 318,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	43 931 371,00	41 931 371,00	8 194 596,00	54 860,00	16 699 106,00	3 708 654,00	13 274 155,00	4 195 318,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2033	43 931 371,00	41 931 371,00	8 194 596,00	54 860,00	16 699 106,00	3 708 654,00	13 274 155,00	4 195 318,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	2	z tego:										
		2.1	w tym:							2.2	w tym:	
			2.1.1	2.1.2	w tym:		w tym:				2.2.1	2.2.1.1
					2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
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	54 433 669,63	38 715 789,33	21 051 544,89	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	15 717 880,30	15 717 880,30	1 915 787,08
2025	43 066 764,95	38 863 764,95	22 432 310,00	0,00	0,00	280 630,00	0,00	0,00	0,00	4 203 000,00	413 000,00	0,00
2026	41 704 417,11	39 395 461,00	23 778 248,00	0,00	0,00	246 475,00	0,00	0,00	0,00	2 308 956,11	0,00	0,00
2027	43 481 371,00	39 738 974,00	25 204 943,00	0,00	0,00	100 625,00	0,00	0,00	0,00	3 742 397,00	0,00	0,00
2028	43 481 371,00	39 738 974,00	25 204 943,00	0,00	0,00	84 875,00	0,00	0,00	0,00	3 742 397,00	0,00	0,00
2029	43 481 371,00	39 738 974,00	25 204 943,00	0,00	0,00	69 125,00	0,00	0,00	0,00	3 742 397,00	0,00	0,00
2030	43 481 371,00	39 738 974,00	25 204 943,00	0,00	0,00	53 375,00	0,00	0,00	0,00	3 742 397,00	0,00	0,00
2031	43 481 371,00	39 738 974,00	25 204 943,00	0,00	0,00	37 625,00	0,00	0,00	0,00	3 742 397,00	0,00	0,00
2032	43 481 371,00	39 738 974,00	25 204 943,00	0,00	0,00	21 875,00	0,00	0,00	0,00	3 742 397,00	0,00	0,00
2033	43 531 371,00	39 738 974,00	25 204 943,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	3 792 397,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		w tym:		z tego:					
					w tym:			w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 148 641,05	0,00	4 887 101,05	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	887 101,05	148 641,05
2025	934 633,00	934 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 204 237,89	1 204 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
		w tym:		w tym:			w tym:		
								z tego:	
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	738 460,00	738 460,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	934 633,00	934 633,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 237,89	1 204 237,89	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						6	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:					5.2			6.1	7.1	7.2
	5.1.1.3	z tego:			5.1.1.4						
5.1.1.3.1		5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
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	5 238 870,89	0,00	-55 850,33	831 250,72	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 304 237,89	0,00	814 853,05	814 853,05	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	1 513 194,00	1 513 194,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	2 192 397,00	2 192 397,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 192 397,00	2 192 397,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	2 192 397,00	2 192 397,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 192 397,00	2 192 397,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,00	0,00	2 192 397,00	2 192 397,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 192 397,00	2 192 397,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 192 397,00	2 192 397,00	

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,50%	0,21%	8,85%	16,14%	16,11%	TAK	TAK
2025	3,36%	3,03%	x	14,70%	14,68%	TAK	TAK
2026	3,89%	4,72%	x	8,36%	8,34%	TAK	TAK
2027	1,44%	6,00%	x	7,21%	7,19%	TAK	TAK
2028	1,40%	5,96%	x	6,18%	6,17%	TAK	TAK
2029	1,36%	5,92%	x	5,17%	5,15%	TAK	TAK
2030	1,32%	5,88%	x	4,23%	4,21%	TAK	TAK
2031	1,28%	5,83%	x	4,53%	4,53%	TAK	TAK
2032	1,23%	5,79%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2033	1,06%	5,75%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:		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:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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	177 000,00	177 000,00	146 910,09	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	413 000,00	413 000,00	342 790,21	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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	177 000,00	177 000,00	146 910,09	4 132 960,59	175 785,59	3 957 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	413 000,00	413 000,00	342 790,21	4 206 040,80	3 040,80	4 203 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 040,80	3 040,80	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
			w tym:									
					w tym:							
						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	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	484 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	754 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXIII/504/23

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				8 670 045,62	4 132 960,59	4 206 040,80	3 040,80	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				329 695,62	175 785,59	3 040,80	3 040,80	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 340 350,00	3 957 175,00	4 203 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				590 000,00	177 000,00	413 000,00	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				590 000,00	177 000,00	413 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	<i>Realizacja projektu "Cyberbezpieczna Gmina Czerniejewo" w ramach Programu Cyberbezpieczny Samorząd - Priorytet II - Zaawansowane usługi cyfrowe - świadome zarządzanie bezpieczeństwem informacji</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Czerniejewo</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>590 000,00</i>	<i>177 000,00</i>	<i>413 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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				8 080 045,62	3 955 960,59	3 793 040,80	3 040,80	0,00	0,00

1.3.1	- wydatki bieżące	329 695,62	175 785,59	3 040,80	3 040,80	0,00	0,00
-------	-------------------	------------	------------	----------	----------	------	------

Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 675,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 675,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 675,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.1	<i>Dostęp na korzystanie z serwisu on-line o nazwie "LEX" (Wolters Kluwer Polska) sp. z o.o.) - dostępność do bieżącej bazy dot. zmiany przepisów</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2020	2024	31 863,33	2 450,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	<i>Konserwacja windy na potrzeby osób niepełnosprawnych - Hala widowiskowo-sportowa w Czerniejewie (Forma VERTICAL - Tomasz Pilariski - Gniezno) - dbałość o bezpieczeństwo oraz komfort osób niepełnosprawnych korzystających z hali widowiskowo-sportowej</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2020	2026	22 454,74	3 720,60	3 040,80	3 040,80	0,00	0,00
1.3.1.3	<i>Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego (ENEA Oświetlenie sp. z o.o.) - utrzymanie efektywności i jakości urządzeń oświetlenia drogowego</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2023	2024	192 235,56	128 157,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	<i>Usługa eGmina z modułami iMPA i IMPZP (Wykonawca - Przedsiębiorstwo Usługowo-Hadlowe GEO-SYSTEM Sp. z o.o. Warszawa) - Dostęp do e-usług w zakresie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2021	2024	8 671,50	1 445,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	<i>Kompleksowa obsługa w zakresie udostępnienia i utrzymania aplikacji inetrnetowej pod adresem www.czerniejewo.pl - Firma INTERmedi@ - Śrem</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2022	2024	3 690,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	<i>Kompleksowa obsługa w zakresie powszechnego udostępniania informacji publicznej za pośrednictwem Internetu - Firma INTERmedi@ - Śrem</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2022	2024	2 398,50	799,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	<i>Zakup systemu "Geolokalizacja" - Firma CARTRACK - Warszawa ul. rtm.W.Pileckiego 67</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2022	2024	2 623,59	885,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	<i>Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych - Firma INEA - Wysogotowo ul. Wierzbowa 84 - Przyłączenie drugiej sieci światłowodowej</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2022	2024	7 948,40	934,80	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.1.9	<i>Przegląd stanu technicznego obiektów na terenie gminy Czerniejewo - PHU NORVEG - Marzena Jasiocka - Pakszyn 41 - bezpieczeństwo użytkowników obiektów</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Czerniejewo</i>	2023	2024	18 450,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------	--	---	------	------	-----------	----------	------	------	------	------

Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.10	<i>Przygotowanie i opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w m. Żydowo oraz Graby - Filip Koczorowski - Kancelaria Urbanistyczna - Poznań - opracowanie planów miejscowych</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo</i>	2023	2024	39 360,00	27 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 750 350,00	3 780 175,00	3 790 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	<i>Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie"</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo</i>	2023	2025	495 000,00	152 500,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>Opracowanie Strategii rozwoju gminy Czarniejewo na lata 2024 - 2030 - Opracowanie Strategii rozwoju gminy Czarniejewo na lata 2024 - 2030</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo</i>	2023	2024	55 350,00	27 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Budowa i podstawowe wyposażenie Ośrodka Zdrowia w Czarniejewie - ochrona zdrowia</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo</i>	2024	2025	7 200 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 675,00
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>27 675,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXIII/504/23

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 28 grudnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2024-2033

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta i Gminy Czerniejewo za lata 2022 i 2021 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta i Gminy Czerniejewo na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r. Ponadto punktem odniesienia były wartości wynikające z ksiąg rachunkowych na dzień sporządzania projektu.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień sporządzania projektu, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Czerniejewo została przygotowana na lata 2024-2033.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Czerniejewo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Czerniejewo, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej. Począwszy od roku 2028 przyjęto wartości z roku 2027, albowiem planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 do 2027 roku dochody i wydatki bieżące

ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Począwszy od roku 2028 przyjęto wartości z roku 2027, albowiem planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

1. Dochody - 50 285 028,58

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Czerniejewo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące - 38 659 939,00

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta i Gminy Czerniejewo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych. Dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu; natomiast na lata 2025 - 2027 wskaźniki makroekonomiczne. Począwszy od roku 2028 przyjęto wartości z roku 2027, albowiem planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Podatek od nieruchomości - 3 813 570,00

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Czerniejewo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 3 813 570,00 zł, co stanowi 100,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu; natomiast na lata 2025 - 2027 wskaźniki makroekonomiczne. Począwszy od roku 2028 przyjęto wartości z roku 2027, albowiem planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne. Dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

PIT - 7 448 937,00

CIT - 49 868,00

Począsy od roku 2028 przyjęto wartości z roku 2027, albowiem planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Wielkopolskiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

subwencja ogólna - 15 179 588,00

dotacje - 3 371 188,45

Począsy od roku 2028 przyjęto wartości z roku 2027, albowiem planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

1.2. Dochody majątkowe - 11 625 089,58

Sprzedaż mienia - 3 015. 000,00

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 000 000,00 zł. Nadmienia się, iż zgodnie z wykazami nieruchomości przeznaczonych do zbycia w roku 2024 - grunty to kwota 8 189 930,40 natomiast lokale mieszkalne to kwota 52 378,65.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Lp.	Lokalizacja	numer ewid. działki	powierzchnia (m2)	wartość szacunkowa netto (zł)	cena netto (zł)	Wartość brutto (zł)
1.	Czerniejewo (SAG)	521/14	10748	967 320,00	90,00	1 189 803,60
2.	Czerniejewo (SAG)	521/17	9251	832 590,00	90,00	1 024 085,70
3.	Czerniejewo (SAG)	521/18	14971	1 347 390,00	90,00	1 657 289,70
4.	Czerniejewo	354/8	2953	324 830,00	110,00	399 540,90
5.	Czerniejewo	354/9	2869	315 590,00	110,00	388 175,70
6.	Czerniejewo	354/10	2998	599 600,00	200,00	737 508,00
7.	Czerniejewo	354/12	2405	360 750,00	150,00	443 722,50
8.	Czerniejewo	354/4	2331	256 410,00	110,00	315 384,30
9.	Czerniejewo	243/12	887	94 000,00	105,98	115 620,00
10.	Czerniejewo	243/14	896	98 000,00	109,38	120 540,00
11.	Czerniejewo	243/15	931	94 000,00	100,97	115 620,00
12.	Czerniejewo	243/16	957	97 000,00	101,36	119 310,00
13.	Czerniejewo	243/17	989	100 000,00	101,11	123 000,00
14.	Czerniejewo	243/18	930	97 000,00	104,30	119 310,00
15.	Czerniejewo	243/19	931	97 000,00	104,19	119 310,00

16.	Czerniejewo	243/20	979	103 000,00	105,21	126 690,00
17.	Czerniejewo	243/21	910	95 000,00	104,40	116 850,00
18.	Czerniejewo	243/22	910	95 000,00	104,40	116 850,00
19.	Czerniejewo	243/23	934	98 000,00	104,93	120 540,00
20.	Czerniejewo	243/24	919	96 000,00	104,46	118 080,00
21.	Czerniejewo	243/25	936	98 000,00	104,70	120 540,00
22.	Czerniejewo	243/26	933	98 000,00	105,04	120 540,00
23.	Czerniejewo	243/29	817	83 000,00	101,59	102 090,00
24.	Czerniejewo	243/31	881	89 000,00	101,02	109 470,00
25.	Czerniejewo	243/32	1200	122 000,00	101,67	150 060,00
	X	SUMA:	64466	6 658 480,00		8 189 930,40

WYKAZ LOKALI I BUDYNKÓW JEDNOLOKALOWYCH PRZEZNACZONYCH DO ZBYCIA W 2024 R.

Lp.	Lokalizacja	numer lokalu	powierzchnia lokalu (m2)	szacunkowa cena za 1 m2 (zł)	Szacunkowa wartość (zł)	Cena sprzedaży (zł)
1.	Czerniejewo, ul. Armii Poznań 35	5	44,00	1 545,00	67 980,00	13 596,00
2.	Czerniejewo, ul. Miechowa 5	4	54,28	1 545,69	83 900,05	12 585,01
3.	Czerniejewo, ul. Miechowa 5	5	53,26	1 595,94	84 999,76	12 749,96
4.	Czerniejewo, ul. Armii Poznań 31	5	43,52	1 545,00	67 238,40	13 447,68
	X	SUMA:	X	X	X	52 378,65

Źródło: Opracowanie własne

Pozostałe dochody majątkowe - 8 610 089,58

„środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” w kwocie 607 648,24 zł;

Powyższą kwotę stanowią środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rok 2024 na zadanie związane „Przebudowa drogi gminnej nr 286011P Rakowo – Lipki”;

„środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 898 000,00 zł;

Zadanie pn. „Przebudowa dróg i ulic osiedlowych na terenie gminy Czerniejewo”;

„środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 3 050 000,00 zł;

Wym. kwotę stanowią środki na zadanie „Budowa wraz z wyposażeniem Ośrodka Zdrowia w Czerniejewie”. Ogólna kwota dofinansowania wynosi 6.100.000,00zł Realizację inwestycji przewidziano na lata 2024 – 2025.

□ „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” w kwocie 1 727 821,34 zł;

Wym. kwotę stanowią zadania:

□ „Konservacja dwóch ołtarzy w Kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Żydowie. Środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków” zaplanowano 333 000,00 zł;

□ „Prace konserwatorskie wnętrza i wyposażenie Kościoła p.w. św. Jana Chrzciciela z XVI wieku w Czerniejewie. Środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków” zaplanowano 338 100,00 zł;

□ „Prace ratownicze oraz konserwatorskie elewacji głównej wieży Kościoła p.w. Jana Chrzciciela XVI wieku w Czerniejewie. Środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków” zaplanowano 390 040,00 zł;

□ „Remont dachu Kościoła p.w. św. Marcina w Pawłowie. Środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków” zaplanowano 325 641,34 zł;

□ „Wykonanie renowacji posadzki prezbiterium, kaplic, zakrystii, wzmocnienie podłoża w Kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Żydowie. Środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków” zaplanowano 341 040,00 zł;

□ Realizacja Projektu "Cyberbezpieczna Gmina Czerniejewo" w ramach Programu "Cyberbezpieczny Samorząd". Zadanie z udziałem środków UE. Zaplanowana kwota w roku 2024 - 177 000,00

□ Realizacja Programu "Ciepłe mieszkanie" przy współudziale środków WFOŚ i GW w Poznaniu - zaplanowana kwota w roku 2024 - 152 500,00

□ Realizacja projektu " Rozświetlamy Polskę" - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - zaplanowana kwota - 997 120,00

2. Wydatki - 54 433 669,63

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Czerniejewo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące - 38 718 789,23

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki bieżące

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Miasta i Gminy Czerniejewo wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 21 054 544,89 zł, (uwzględniono zmianę najniższego wynagrodzenia oraz podwyżki dla nauczycieli w wysokości 12,3%). W latach 2025-2027 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zakładając ich wzrost o 6%. W kwestii pozostałych wydatków bieżących zastosowano minimalny ich wzrost. Począwszy od roku 2028 przyjęto wartości z roku 2027, albowiem planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto i Gmina Czerniejewo nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto - 130 000,00

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego

momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe - 15 770 880,30

Szczegóły zadań inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 6 do projektu uchwały budżetowej.

3. Wynik budżetu - (-) 4 148 641,05

Wynik budżetu (deficyt) w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 148 641,05 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych do kwoty 4 000 000,00 zł;
2. wolnych środków – 148 641,05 zł; o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy

Kwota wolnych środków z roku 2022 to 2.557.562,04zł. W roku 2023 zaangażowano z tych środków kwotę 594 099,23zł (stan obecny). Zatemm celem zrównoważenia budżetu na rok 2024 angażuje się kwotę 887 104,05zł.

Wynik budżetu Miasta i Gminy Czerniejewo

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	50 285 028,58	54 433 669,63	-4 148 641,05
2025	43 588 397,95	42 653 764,95	934 633,00
2026	42 908 655,00	41 704 417,11	1 204 237,89
2027	43 931 371,00	43 481 371,00	450 000,00
2028	43 931 371,00	43 481 371,00	450 000,00
2029	43 931 371,00	43 481 371,00	450 000,00
2030	43 931 371,00	43 481 371,00	450 000,00
2031	43 931 371,00	43 481 371,00	450 000,00
2032	43 931 371,00	43 481 371,00	450 000,00
2033	43 931 371,00	43 531 371,00	400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody - 4 887 101,05

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 887 101,05 zł. Przychody Miasta i Gminy Czerniejewo w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – do kwoty 4 000 000,00 zł;
2. wolne środki – 887 101,05 zł;

5. Rozchody - 738 460,00

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta i Gminy Czerniejewo obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Czerniejewo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Czerniejewo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	738 460,00	0,00	738 460,00

2025	484 633,00	450 000,00	934 633,00
2026	754 237,89	450 000,00	1 204 237,89
2027	0,00	450 000,00	450 000,00
2028	0,00	450 000,00	450 000,00
2029	0,00	450 000,00	450 000,00
2030	0,00	450 000,00	450 000,00
2031	0,00	450 000,00	450 000,00
2032	0,00	450 000,00	450 000,00
2033	0,00	400 000,00	400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu - 1 977 330,89

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 1 977 330,89 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 238 870,89 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie 55 850,33 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Miasto i Gmina Czerniejewo zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Czerniejewo

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	38 659 939,00	38 715 789,33	- 55 850,33	831 250,72
2025	39 678 618,00	38 863 764,95	814 853,05	814 853,05
2026	40 908 655,00	39 395 461,00	1 513 194,00	1 513 194,00
2027	41 931 371,00	39 738 974,00	2 192 397,00	2 192 397,00
2028	41 931 371,00	39 738 974,00	2 192 397,00	2 192 397,00
2029	41 931 371,00	39 738 974,00	2 192 397,00	2 192 397,00
2030	41 931 371,00	39 738 974,00	2 192 397,00	2 192 397,00
2031	41 931 371,00	39 738 974,00	2 192 397,00	2 192 397,00
2032	41 931 371,00	39 738 974,00	2 192 397,00	2 192 397,00
2033	41 931 371,00	39 738 974,00	2 192 397,00	2 192 397,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Czerniejewo przedstawiono w tabeli poniżej.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Czerniejewo przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	2,50%	16,14%	TAK	16,11%	TAK
2025	3,36%	14,70%	TAK	14,68%	TAK
2026	3,89%	8,36%	TAK	8,34%	TAK
2027	1,44%	7,21%	TAK	7,19%	TAK

2028	1,40%	6,18%	TAK	6,17%	TAK
2029	1,36%	5,17%	TAK	5,15%	TAK
2030	1,32%	4,23%	TAK	4,21%	TAK
2031	1,28%	4,53%	TAK	4,53%	TAK
2032	1,23%	5,33%	TAK	5,33%	TAK
2033	1,06%	5,73%	TAK	5,73%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Czarniejewo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

9. Opis przedsięwzięć

1. Dostęp na korzystanie z serwisu on-line "LEX" - Firma Wolters Kluwer Polska sp. z o.o. - Umowa do roku 2024 - wydatek roku 2024 – 2.450,79zł - łączne nakłady finansowe - 31.863,33zł.,

2. Konserwacja windy na potrzeby osób niepełnosprawnych zamontowanej na Hali Widowiskowo - Sportowej w Czarniejewie - Firma VERTICAL - Tomasz Piłarski - Gniezno

Umowa do roku 2026. Wydatek roku 2024 – 3.720,60zł - łączne nakłady finansowe – 22.454,74zł.,

3. Konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy - Firma ENEA Oświetlenie sp. z o.o. - Umowa do 31 sierpnia 2024 - wydatek roku 2024 do miesiąca sierpnia – 128.157,05zł- łączne nakłady finansowe – 192.235,56 zł.

4. Usługa e-Gmina z modułami IMPA oraz IMPZ - Umowa do roku 2024. Wydatek roku 2024 – 1.445,25zł, łączne nakłady finansowe - 8.671,50zł.,

5. Kompleksowa usługa w zakresie udostępniania i utrzymania aplikacji internetowej pod adresem www.czarniejewo.pl - Firma INTERmedi@ - Śrem. Umowa do roku 2024. Wydatek roku 2024 – 1.230,00zł, łączne nakłady finansowe – 3.690,00zł

6. Kompleksowa obsługa w zakresie powszechnego udostępniania informacji publicznej za pośrednictwem Internetu - Firma INTERmedi@ - Śrem. Umowa do roku 2024. Wydatek roku 2024 799,50zł, łączne nakłady finansowe – 2.623,59zł

7. Zakup systemu "Geolokalizacja" - Firma CARTRACK - Warszawa, ul. rtm. W. Pileckiego 67. Umowa do roku 2024. Wydatek roku 2024 - 885,60zł łączne nakłady finansowe – 2.329,59zł

8. Umowa świadczenia usług telekomunikacyjnych - Firma INEA - Wysogotowo ul. Wierzbowa 84. Umowa do roku 2024. Wydatek roku 2024 – 934,80zł, łączne nakłady finansowe - 7.948,40zł

9. Przegląd stanu technicznego obiektów na terenie gminy Czarniejewo – PHU NORNEG – Marzena Jasiocka – Pakszyn 41. Umowa do roku 2024. Wydatek roku 2024 – 8.610,00zł, łączne nakłady finansowe 18.450,00zł.

10. Przygotowanie i opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – Filip Koczorowski – kancelaria Urbanistyczna – Poznań. Umowa do roku 2024. Wydatek roku 2024 – 27.552,00, łączne nakłady finansowe – 39.360,00zł

11. Realizacja programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie” – Umowa z WFOŚiGW w Poznaniu do roku 2025. Wydatek roku 2024 – 152.500,00zł, łączne nakłady finansowe 495.000,00zł

12. Opracowanie Strategii rozwoju gminy Czarniejewo na lata 2024-2030. Wydatek roku 2024 – 27.675,00zł, łączne nakłady finansowe 55.350,00zł

13. Budowa i podstawowe wyposażenie Ośrodka Zdrowia w Czarniejewie – ochrona zdrowia. Wydatek roku 2024 – 3.600.00,00zł, łączne nakłady finansowe 7.200.000,00zł

14. Realizacja Projektu "Cyberbezpieczna Gmina Czarniejewo" w ramach Programu "Cyberbezpieczny Samorząd". Zadanie z udziałem środków UE. Realizacja zadania w latach 2024 -2025, łączne nakłady finansowe to kwota 590 000,00 z czego w roku 2024 - 177 000,00 w roku 2025 - 413 000,00

Wyjaśnienie do pkt 8 Uchwały Nr SO-17/0957/175/2023 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 8 grudnia 2023 r. w sprawie wyrażenia opinii o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy Czarniejewo na lata 2024 -2033.

Zadanie pn. " Przebudowa stadionu lekkoatletycznego w m. Żydowo - krzewienie i rozwijanie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży, kreowanie zdrowego stylu życia" zostaje zaniechane, gdyż realizacja uzależniona była o pozyskania środków zewnętrznych z Ministerstwa Sportu. Na dzień sporządzania projektu budżetu , jak i na dzień uchwalania budżetu Gmina nie uzyskała informacji o uzyskaniu dofinansowania. Ustalono, iż w momencie pozyskania środków zewnętrznych zadanie ponownie zostanie zapisane w budżecie.