

UCHWAŁA NR II/7/24
RADY MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO

z dnia 16 maja 2024 r.

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

Na podstawie art. 232 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. W uchwale nr LXIII/504/23 Rady Gminy Czerniejewo z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerniejewo na lata 2024-2033 , zmienionej Uchwałą Nr LXIV/517/24 z dnia 31 stycznia 2024 r. , Uchwałą Nr LXVI/531/24 z dnia 26 marca 2024 r. oraz Uchwałą Nr LXVII/545/24 z dnia 24 kwietnia 2024 r.wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerniejewo na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 stanowiącym o przedsięwzięciach według załącznika do niniejszej uchwały.
- 3) Objaśnienia przyjętych wartości.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (roz. 8.3. 8.3.1. 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr II/7/24 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 16.05.2024 r.

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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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	53 543 345,29	42 153 240,28	7 448 937,00	49 868,00	16 982 236,00	5 759 547,32	11 912 651,96	4 003 570,00	11 390 105,01	3 000 000,00	8 375 105,01
2025	44 356 112,95	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	4 677 494,95	4 677 494,95	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

¹⁾ Ważr 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. 859, 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 ważr stosuje się dla lat wykazujących 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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X
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	60 210 522,68	41 987 355,54	23 093 987,15	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	18 223 167,14	18 223 167,14	2 869 575,44	
2025	43 271 479,95	38 583 134,95	22 432 310,00	0,00	0,00	585 345,00	0,00	0,00	0,00	4 688 345,00	413 000,00	0,00	
2026	41 554 417,11	39 148 986,00	23 778 248,00	0,00	0,00	518 590,00	0,00	0,00	0,00	2 405 431,11	0,00	0,00	
2027	43 181 371,00	39 638 349,00	25 204 943,00	0,00	0,00	239 515,00	0,00	0,00	0,00	3 543 022,00	0,00	0,00	
2028	43 181 371,00	39 654 099,00	25 204 943,00	0,00	0,00	206 915,00	0,00	0,00	0,00	3 527 272,00	0,00	0,00	
2029	43 181 371,00	39 669 849,00	25 204 943,00	0,00	0,00	174 315,00	0,00	0,00	0,00	3 511 522,00	0,00	0,00	
2030	43 181 371,00	39 685 599,00	25 204 943,00	0,00	0,00	141 715,00	0,00	0,00	0,00	3 495 772,00	0,00	0,00	
2031	43 181 371,00	39 701 349,00	25 204 943,00	0,00	0,00	109 115,00	0,00	0,00	0,00	3 480 022,00	0,00	0,00	
2032	43 181 371,00	39 717 099,00	25 204 943,00	0,00	0,00	76 515,00	0,00	0,00	0,00	3 464 272,00	0,00	0,00	
2033	42 994 506,27	39 731 974,00	25 204 943,00	0,00	0,00	30 108,00	0,00	0,00	0,00	3 262 532,27	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	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	-6 667 177,39	0,00	7 405 637,39	6 636 864,73	5 898 404,73	355 282,25	355 282,25	413 490,41	413 490,41
2025	1 084 633,00	1 084 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 354 237,89	1 354 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	936 864,73	936 864,73	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	738 460,00	738 460,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 633,00	1 084 633,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 237,89	1 354 237,89	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	936 864,73	936 864,73	0,00	0,00	0,00	

⁷¹ 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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} 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 ^{A)}	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	7 875 735,62	0,00	165 884,74	934 657,40	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 791 102,62	0,00	1 095 483,05	1 095 483,05	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 436 864,73	0,00	1 759 669,00	1 759 669,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 686 864,73	0,00	2 293 022,00	2 293 022,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 936 864,73	0,00	2 277 272,00	2 277 272,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 186 864,73	0,00	2 261 522,00	2 261 522,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 436 864,73	0,00	2 245 772,00	2 245 772,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 686 864,73	0,00	2 230 022,00	2 230 022,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	936 864,73	0,00	2 214 272,00	2 214 272,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 397,00	2 199 397,00	

^{A)} 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 wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 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	2,39%	0,83%	9,08%	16,14%	15,61%	TAK	TAK
2025	4,62%	4,65%	x	14,74%	14,21%	TAK	TAK
2026	5,02%	6,11%	x	8,68%	9,07%	TAK	TAK
2027	2,59%	6,63%	x	7,73%	8,13%	TAK	TAK
2028	2,50%	6,50%	x	6,79%	7,19%	TAK	TAK
2029	2,42%	6,37%	x	5,85%	6,25%	TAK	TAK
2030	2,33%	6,25%	x	4,98%	5,38%	TAK	TAK
2031	2,25%	6,12%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2032	2,16%	5,99%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2033	2,53%	5,83%	x	6,28%	6,28%	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:		Wydutki 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:		Wydutki 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	177 000,00	177 000,00	146 910,09	7 308,95	7 308,95	7 308,95
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									
	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 wspólniczo utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i 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	177 000,00	177 000,00	146 910,09	3 953 265,89	175 785,59	3 777 480,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	413 000,00	413 000,00	342 790,21	3 984 346,50	3 040,80	3 981 305,70	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odesøkami i dyskontem, odpowiednio emiowanymi lub zaciągniętymi do równowartości kwoty uchyty w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	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	1 084 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 354 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	936 864,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wylisczenia danych na podstawie warłóci 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr II/7/24 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 16.05.2024 r.

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 2028
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 268 656,62	3 953 265,89	3 984 346,50	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				7 938 961,00	3 777 480,30	3 981 305,70	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	Realizacja projektu "Cyberbezpieczna Gmina Czerniejewo" w ramach Programu Cyberbezpieczny Samorząd - Priorytet II - Zaawansowane usługi cyfrowe - świadome zarządzanie bezpieczeństwem informacji	Urząd Miasta i Gminy Czerniejewo	2024	2025	590 000,00	177 000,00	413 000,00	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				7 678 656,62	3 776 265,89	3 571 346,50	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	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	Dostęp na korzystanie z serwisu on-line o nazwie "LEX" (Wolters Kluwer Polska" sp. z o.o.) - dostępność do bieżącej bazy dot. zmiany przepisów	Urząd Miasta i Gminy	2020	2024	31 863,33	2 450,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Konserwacja windy na potrzeby osób niepełnosprawnych - Hala widowiskowo-sportowa w Czerniejewie (Forma VERTICAL - Tomasz Piłarski - Gniezno) - dbałość o bezpieczeństwo oraz komfort osób niepełnosprawnych korzystających z hali widowiskowo-sportowej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2026	22 454,74	3 720,60	3 040,80	3 040,80	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego (Enea Oświetlenie sp. z o.o.) - utrzymanie efektywności i jakości urządzeń oświetlenia drogowego	Urząd Miasta i Gminy	2023	2024	192 235,56	128 157,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	8 671,50	1 445,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Kompleksowa obsługa w zakresie udostępnienia i utrzymania aplikacji internetowej pod adresem www.czerniejewo.pl - Firma INTERmedi@ - Śrem	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	3 690,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Kompleksowa obsługa w zakresie powszechnego udostępniania informacji publicznej za pośrednictwem Internetu - Firma INTERmedi@ - Śrem	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	2 398,50	799,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zakup systemu "Geolokalizacja" - Firma CARTRACK - Warszawa ul. rtm. W. Piłcockiego 67	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	2 623,59	885,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych - Firma INEA - Wysogotowo ul. Wierzbowa 84 - Przyłączenie drugiej sieci światłowodowej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	7 948,40	934,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Przeгляд stanu technicznego obiektów na terenie gminy Czerniejewo - PHU NORVEG - Marzena Jasiocka - Pakszyn 41 - bezpieczeństwo użytkowników obiektów	Urząd Miasta i Gminy Czerniejewo	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
------	------	------	------	------	------

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	Przygotowanie i opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w m. Żydowo oraz Graby - Filip Koczorowski - Kancelaria Urbanistyczna - Poznań - opracowanie planów miejscowych	Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo	2023	2024	39 360,00	27 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 348 961,00	3 600 480,30	3 568 305,70	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie"	Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo	2023	2025	495 000,00	152 500,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie Strategii rozwoju gminy Czarniejewo na lata 2024 - 2030 - Opracowanie Strategii rozwoju gminy Czarniejewo na lata 2024 - 2030	Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo	2023	2024	55 350,00	27 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i podstawowe wyposażenie Ośrodka Zdrowia w Czarniejewie - ochrona zdrowia	Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo	2024	2025	6 798 611,00	3 420 305,30	3 378 305,70	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	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
------	------	------	------	------	------

z dnia 16 maja 2024 roku

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerniejewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 133 208,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 871 981,78 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 738 772,93 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 541 256,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 871 981,78 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 330 724,90 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 667 177,39 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	53 410 136,44	+133 208,85	53 543 345,29
Dochody bieżące	41 281 258,50	+871 981,78	42 153 240,28
Dotacje bieżące	4 887 565,54	+871 981,78	5 759 547,32
Dochody majątkowe	12 128 877,94	-738 772,93	11 390 105,01
Wydatki ogółem	59 669 265,80	+541 256,88	60 210 522,68
Wydatki bieżące	41 115 373,76	+871 981,78	41 987 355,54
Wynagrodzenia i pochodne	23 080 553,13	+13 434,02	23 093 987,15
Pozostałe wydatki bieżące	17 904 820,63	+858 547,76	18 763 368,39
Wydatki majątkowe	18 553 892,04	-330 724,90	18 223 167,14
Wynik budżetu	-6 259 129,36	-408 048,03	-6 667 177,39

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	39 086 207,95	-503 073,00	38 583 134,95
2026	39 568 405,00	-419 419,00	39 148 986,00
2027	39 985 593,00	-347 244,00	39 638 349,00
2028	39 949 893,00	-295 794,00	39 654 099,00
2029	39 914 193,00	-244 344,00	39 669 849,00
2030	39 878 493,00	-192 894,00	39 685 599,00
2031	39 842 793,00	-141 444,00	39 701 349,00
2032	39 807 093,00	-89 994,00	39 717 099,00
2033	39 764 108,00	-32 134,00	39 731 974,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	503 073,00	+82 272,00	585 345,00
2026	419 419,00	+99 171,00	518 590,00

2027	347 244,00	-107 729,00	239 515,00
2028	295 794,00	-88 879,00	206 915,00
2029	244 344,00	-70 029,00	174 315,00
2030	192 894,00	-51 179,00	141 715,00
2031	141 444,00	-32 329,00	109 115,00
2032	89 994,00	-13 479,00	76 515,00
2033	32 134,00	-2 026,00	30 108,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerniejewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 408 048,03 zł i po zmianach wynoszą 7 405 637,39 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 997 589,36	+408 048,03	7 405 637,39
Wolne środki	5 442,38	+408 048,03	413 490,41

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czerniejewo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	738 460,00
2025	1 084 633,00
2026	1 354 237,89
2027	750 000,00
2028	750 000,00
2029	750 000,00
2030	750 000,00
2031	750 000,00
2032	750 000,00
2033	936 864,73

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerniejewo na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,39%	16,14%	TAK	15,61%	TAK
2025	4,62%	14,74%	TAK	14,21%	TAK
2026	5,02%	8,68%	TAK	9,07%	TAK
2027	2,59%	7,73%	TAK	8,13%	TAK
2028	2,50%	6,79%	TAK	7,19%	TAK
2029	2,42%	5,85%	TAK	6,25%	TAK

2030	2,33%	4,98%	TAK	5,38%	TAK
2031	2,25%	5,33%	TAK	5,33%	TAK
2032	2,16%	6,09%	TAK	6,09%	TAK
2033	2,53%	6,28%	TAK	6,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czerniejewo 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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerniejewo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Budowa i podstawowe wyposażenie Ośrodka Zdrowia w Czerniejewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 401 389,00 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 179 694,70 zł;

c.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 221 694,30 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 957 175,00	-179 694,70	3 777 480,30
2025	4 203 000,00	-221 694,30	3 981 305,70

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr II/7/24

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 16 maja 2024 r.

Zgodnie z zapisem 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 kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego.

Z uwagi na zmianę w/wym. wartości podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Projekt uchwały uzyskał pozytywną opinię na wspólnym posiedzeniu połączonych Komisji Rady w dniu 16 maja 2024 r.