

**UCHWAŁA NR III/11/24
RADY MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO**

z dnia 29 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. , Uchwałą Nr LXVII/545/24 z dnia 24 kwietnia 2024 r. oraz Uchwałą Nr II/7/24 z dnia 16 maja 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) Objasnienia 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 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 29.05.2024 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 ^{x 3)}	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	53 627 201,84	42 237 096,83	7 448 937,00	49 868,00	16 982 236,00	5 800 700,99	11 955 354,84	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⁾ 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
2.1.1	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	59 973 096,43	42 053 139,29	22 886 115,46	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	17 919 957,14	17 919 957,14	2 815 200,44
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 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	-6 345 894,59	0,00	7 084 354,59	6 636 864,73	5 898 404,73	355 282,25	355 282,25	92 207,61	92 207,61
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:			
	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				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	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

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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	7 875 735,62	0,00	183 957,54	631 447,40
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

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	2,38%	0,88%	9,12%	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%	9,08%	TAK	TAK
2027	2,59%	6,63%	x	7,74%	8,13%	TAK	TAK
2028	2,50%	6,50%	x	6,80%	7,20%	TAK	TAK
2029	2,42%	6,37%	x	5,86%	6,26%	TAK	TAK
2030	2,33%	6,25%	x	4,99%	5,39%	TAK	TAK
2031	2,25%	6,12%	x	5,34%	5,34%	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:		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	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 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	177 000,00	177 000,00	146 910,09	4 052 679,25	175 785,59	3 876 893,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	413 000,00	413 000,00	342 790,21	3 884 933,14	3 040,80	3 881 892,34	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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 wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 29.05.2024 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	4 052 679,25	3 884 933,14	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	3 876 893,66	3 881 892,34	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	3 875 679,25	3 471 933,14	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 Czarniejewie (Forma VERTICAL - Tomasz Pilariski - 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 inetrnetowej pod adresem www.czarniejewo.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.Pileckiego 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	Przegląd stanu technicznego obiektów na terenie gminy Czarniejewo - PHU NORVEG - Marzena Jasińska - Pakszyn 41 - bezpieczeństwo użytkowników obiektów	Urząd Miasta i Gminy Czarniejewo	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	3 699 893,66	3 468 892,34	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	251 913,36	90 586,64	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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerniejewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 83 856,55 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 83 856,55 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 237 426,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 65 783,75 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 303 210,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 345 894,59 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	53 543 345,29	+83 856,55	53 627 201,84
Dochody bieżące	42 153 240,28	+83 856,55	42 237 096,83
Dotacje bieżące	5 759 547,32	+41 153,67	5 800 700,99
Pozostałe	11 912 651,96	+42 702,88	11 955 354,84
Wydatki ogółem	60 210 522,68	-237 426,25	59 973 096,43
Wydatki bieżące	41 987 355,54	+65 783,75	42 053 139,29
Wynagrodzenia i pochodne	23 093 987,15	-207 871,69	22 886 115,46
Pozostałe wydatki bieżące	18 763 368,39	+273 655,44	19 037 023,83
Wydatki majątkowe	18 223 167,14	-303 210,00	17 919 957,14
Wynik budżetu	-6 667 177,39	+321 282,80	-6 345 894,59

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerniejewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 321 282,80 zł i po zmianach wynoszą 7 084 354,59 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 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 405 637,39	-321 282,80	7 084 354,59
Wolne środki	413 490,41	-321 282,80	92 207,61

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 splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czarniejewo

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 Czarniejewo na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	2,38%	16,14%	TAK	15,61%	TAK
2025	4,62%	14,74%	TAK	14,21%	TAK
2026	5,02%	8,68%	TAK	9,08%	TAK
2027	2,59%	7,74%	TAK	8,13%	TAK
2028	2,50%	6,80%	TAK	7,20%	TAK
2029	2,42%	5,86%	TAK	6,26%	TAK
2030	2,33%	4,99%	TAK	5,39%	TAK
2031	2,25%	5,34%	TAK	5,34%	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 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 dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

- 1) Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 99 413,36 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 53 086,64 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 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 777 480,30	+99 413,36	3 876 893,66
2025	3 981 305,70	+53 086,64	4 034 392,34

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 III/11/24
Rady Miasta i Gminy Czerniejewo
z dnia 29 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 22 maja 2024 roku.