

Druk nr 2 / IV

Projekt

z dnia 5 lipca 2024 r.

Zatwierdzony przez

WÓJT

Bartosz Biegus

UCHWAŁA NR IV/...../2024 RADY GMINY STARE CZARNOWO

z dnia 11 lipca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872), Rada Gminy Stare Czarnowo uchwala co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XLIII/347/2023 Rady Gminy Stare Czarnowo z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Stare Czarnowo otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Czarnowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jakub Cymerman

bez zastrzeżeń pod względem formalnoprawnym

adwokat Dariusz Ciepiela

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 IV/...../2024 Rady Gminy Stare Czarnowo z dnia 11.07.2024 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 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	26 259 263,28	22 073 114,28	4 391 980,00	331 669,00	5 327 268,00	3 146 897,28	8 875 300,00	4 772 000,00	4 186 149,00	1 442 400,00	2 732 749,00
2025	50 759 923,00	22 136 785,00	4 887 176,00	369 065,00	5 151 726,00	2 084 113,00	9 644 705,00	5 178 905,00	28 623 138,00	600 000,00	28 023 138,00
2026	26 783 848,00	22 783 848,00	5 038 678,00	380 506,00	5 311 430,00	2 148 721,00	9 904 513,00	5 300 273,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2027	23 353 445,00	23 353 445,00	5 164 645,00	390 019,00	5 444 216,00	2 202 439,00	10 152 126,00	5 432 780,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 007 342,00	24 007 342,00	5 309 255,00	400 940,00	5 596 654,00	2 264 107,00	10 436 386,00	5 584 898,00	0,00	0,00	0,00
2029	24 631 533,00	24 631 533,00	5 447 296,00	411 364,00	5 742 167,00	2 322 974,00	10 707 732,00	5 730 105,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 247 320,00	25 247 320,00	5 583 478,00	421 648,00	5 885 721,00	2 381 048,00	10 975 425,00	5 873 358,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 853 255,00	25 853 255,00	5 717 481,00	431 768,00	6 026 978,00	2 438 193,00	11 238 835,00	6 014 319,00	0,00	0,00	0,00
2032	26 447 879,00	26 447 879,00	5 848 983,00	441 699,00	6 165 598,00	2 494 271,00	11 497 328,00	6 152 648,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym porównywane 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. 865; 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 wazy stosuje się dla lat wykazywających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze ogólnym, 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 w moty 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	w tym:
wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne												
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	35 029 555,09	23 115 814,08	11 582 982,45	0,00	0,00	94 100,00	0,00	0,00	0,00	11 913 741,01	11 913 741,01	1 105 100,00
2025	51 899 923,00	21 306 312,95	11 010 789,00	0,00	0,00	165 206,00	0,00	0,00	0,00	30 593 610,05	30 593 610,05	0,00
2026	25 783 848,00	21 628 300,00	11 164 940,00	0,00	0,00	254 532,00	0,00	0,00	0,00	4 155 548,00	4 155 548,00	0,00
2027	22 173 445,00	21 787 977,00	11 304 502,00	0,00	0,00	210 842,00	0,00	0,00	0,00	385 468,00	385 468,00	0,00
2028	23 027 342,00	22 295 822,00	11 601 245,00	0,00	0,00	165 128,00	0,00	0,00	0,00	731 520,00	731 520,00	0,00
2029	23 981 533,00	22 821 349,00	11 899 977,00	0,00	0,00	128 687,00	0,00	0,00	0,00	1 160 184,00	1 160 184,00	0,00
2030	25 097 320,00	23 345 848,00	12 203 426,00	0,00	0,00	79 920,00	0,00	0,00	0,00	1 751 472,00	1 751 472,00	0,00
2031	25 153 255,00	23 905 248,00	12 505 461,00	0,00	0,00	60 722,00	0,00	0,00	0,00	1 248 007,00	1 248 007,00	0,00
2032	25 647 879,00	24 461 867,00	12 811 845,00	0,00	0,00	27 480,00	0,00	0,00	0,00	1 186 012,00	1 186 012,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymiar budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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	-8 770 291,81	0,00	9 100 291,81	3 000 000,00	3 000 000,00	4 945 326,46	4 945 326,46	1 154 965,35	824 965,35	
2025	-1 140 000,00	0,00	2 470 000,00	2 470 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w odniesieniu 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 6 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 długu ^{X7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X			łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:		
								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. 5a 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	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹¹ W pozycji należy ująć wyszczególnienie przychody pochodzące z prywatyzacji majątku (jednostki samorządu terytorialnego).

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{§1} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 9a ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹							
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	4 320 000,00	0,00	-1 042 699,80	5 057 592,01	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 460 000,00	0,00	830 472,05	830 472,05	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 460 000,00	0,00	1 155 548,00	1 155 548,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 280 000,00	0,00	1 565 468,00	1 565 468,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 711 520,00	1 711 520,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	1 810 184,00	1 810 184,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 901 472,00	1 901 472,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 948 007,00	1 948 007,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 012,00	1 986 012,00	

^{§1} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia odpowiednio dla danego roku prognozy przychodów wskazanej w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi finansowe wyłączenia ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w ocenach dotychczasowych do wieloletniej 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 wykończenie 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 wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,24%	-5,01%	2,61%	17,69%	20,37%	TAK	TAK
2025	7,46%	4,97%	x	15,03%	17,71%	TAK	TAK
2026	6,08%	6,83%	x	9,18%	13,29%	TAK	TAK
2027	6,58%	8,40%	x	7,41%	11,52%	TAK	TAK
2028	5,27%	8,63%	x	5,42%	9,53%	TAK	TAK
2029	3,49%	8,69%	x	3,64%	7,76%	TAK	TAK
2030	1,01%	8,67%	x	1,17%	5,28%	TAK	TAK
2031	3,25%	8,58%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2032	3,45%	8,41%	x	7,82%	7,82%	TAK	TAK

Ustalenia 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			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	645 549,00	645 549,00	645 549,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 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
		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	645 549,00	645 549,00	645 549,00	9 843 348,00	0,00	9 843 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 324 988,00	0,00	0,00	30 593 138,00	0,00	30 593 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenia z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wpłaty 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio embowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty wydatku w wykonanych do dnia 31 grudnia poprzedniego roku budżetowego 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 zaliczanych 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	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorach, 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 zasady 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 wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wyłączeniu w wyjątku 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 zadłużono oraz planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dodatkach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr IV/...../2024 Rady Gminy Stare Czarnowo z dnia 11.07.2024 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 480 197,41	9 843 348,00	30 593 138,00	4 000 000,00	0,00	44 436 486,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 480 197,41	9 843 348,00	30 593 138,00	4 000 000,00	0,00	44 436 486,00
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:				8 302 971,00	1 435 763,00	6 324 988,00	0,00	0,00	7 760 751,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 302 971,00	1 435 763,00	6 324 988,00	0,00	0,00	7 760 751,00
1.1.2.2	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dobropolu Gryfińskim - poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2023	2024	1 848 063,00	1 433 763,00	0,00	0,00	0,00	1 433 763,00
1.1.2.3	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Binowo oraz Kołowo - Poprawa jakości infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2022	2025	5 028 706,00	0,00	4 948 756,00	0,00	0,00	4 948 756,00
1.1.2.4	Przebudowa części drogi gminnej Żelisławiec -Stare Czarnowo - poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2022	2025	1 426 202,00	2 000,00	1 376 232,00	0,00	0,00	1 378 232,00
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				37 177 226,41	8 407 585,00	24 268 150,00	4 000 000,00	0,00	36 675 735,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 177 226,41	8 407 585,00	24 268 150,00	4 000 000,00	0,00	36 675 735,00
1.3.2.1	Budowa grupowego systemu kanalizacyjnego na terenie gminy Stare Czarnowo - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2024	2025	18 990 000,00	3 990 450,00	14 999 550,00	0,00	0,00	18 990 000,00
1.3.2.2	Budowa grupowego systemu kanalizacyjnego na terenie gminy Stare Czarnowo - inspektor nadzoru	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2023	2025	260 000,00	90 922,00	100 000,00	0,00	0,00	190 922,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi Żelewo	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2022	2024	2 452 643,00	2 038 343,00	0,00	0,00	0,00	2 038 343,00
1.3.2.4	Remont drogi Św. Floriana Stare Czarnowo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2023	2024	1 918 113,41	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.5	Tworzenie kompleksu usług społecznych w Starym Czarnowie	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2024	2026	9 560 000,00	60 000,00	5 500 000,00	4 000 000,00	0,00	9 560 000,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych w gminie Stare Czarnowo - poprawa jakości życia mieszkańców	STARE CZARNOWO	2024	2025	3 996 470,00	327 870,00	3 668 600,00	0,00	0,00	3 996 470,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 22 328,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 22 328,03 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 22 328,03 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 73 344,34 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 95 672,37 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	26 236 935,25	+22 328,03	26 259 263,28
Dochody bieżące	22 050 786,25	+22 328,03	22 073 114,28
Dotacje bieżące	3 124 569,25	+22 328,03	3 146 897,28
Wydatki ogółem	35 007 227,06	+22 328,03	35 029 555,09
Wydatki bieżące	23 189 158,42	-73 344,34	23 115 814,08
Wynagrodzenia i pochodne	11 572 755,83	+10 226,62	11 582 982,45
Pozostałe wydatki bieżące	11 522 302,59	-83 570,96	11 438 731,63
Wydatki majątkowe	11 818 068,64	+95 672,37	11 913 741,01

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Stare Czarnowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	330 000,00	0,00	330 000,00
2025	330 000,00	1 000 000,00	1 330 000,00
2026	330 000,00	670 000,00	1 000 000,00
2027	330 000,00	850 000,00	1 180 000,00
2028	330 000,00	650 000,00	980 000,00
2029	0,00	650 000,00	650 000,00
2030	0,00	150 000,00	150 000,00
2031	0,00	700 000,00	700 000,00
2032	0,00	800 000,00	800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	2,24%	17,69%	TAK	20,37%	TAK
2025	7,46%	15,03%	TAK	17,71%	TAK
2026	6,08%	9,18%	TAK	13,29%	TAK
2027	6,58%	7,41%	TAK	11,52%	TAK
2028	5,27%	5,42%	TAK	9,53%	TAK
2029	3,49%	3,64%	TAK	7,76%	TAK
2030	1,01%	1,17%	TAK	5,28%	TAK
2031	3,25%	5,88%	TAK	5,88%	TAK
2032	3,45%	7,82%	TAK	7,82%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Stare Czarnowo 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 Stare Czarnowo 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) Przebudowa drogi Żelewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 160 000,00 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 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	9 683 348,00	+160 000,00	9 843 348,00

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.