

**Zarządzenie Nr 49/2024
Wójta Gminy Czarnia
z dnia 15 listopada 2024 roku**

**w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Czarnia na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 2 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przygotowany projekt, o których mowa w § 1, postanawia się do dnia 15 listopada 2024 r.:

1. Przedłożyć w formie dokumentu elektronicznego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Ostrołęce, celem zaopiniowania.
2. Przedstawić Radzie Gminy Czarnia.

§ 3

Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Piórkowski Marek

Załącznik
do Zarządzenia Nr 49/2024
Wójta Gminy Czarnia
z dnia 15 listopada 2024 r.

PROJEKT
WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY CZARNIA
NA LATA 2025 - 2035

listopad 2024 rok

Projekt

Uchwała Nr / /
Rady Gminy Czarnia
z dnia r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Czarnia na lata 2025 - 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023, poz. 1270, ze zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 83) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czarnia, wraz z objaśnieniami, na lata 2024 - 2035, zgodnie z:

- 1) Załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa,
- 2) Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć gminy Czarnia, do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, pkt.2.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Czarnia do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takiego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmiany środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięcia, o którym mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr XXXV/329/23 Rady Gminy Czarnia z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia na lata 2024-2035.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 49/2024
z dnia 2024-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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			
Wykonanie 2018	12 811 316,84	12 645 520,29	846 818,00	2 013,90	5 238 602,00	5 301 442,51	1 256 643,88	369 918,40	165 796,55	0,00	165 796,55	
Wykonanie 2019	14 109 613,50	13 721 305,17	893 584,00	3 768,32	5 376 600,00	5 794 055,35	1 653 297,50	672 946,00	368 308,33	0,00	368 308,33	
Wykonanie 2020	23 265 033,36	17 178 597,43	873 532,00	3 396,08	5 833 250,00	7 794 782,74	2 673 636,61	1 346 628,00	6 086 435,93	0,00	6 086 435,93	
Wykonanie 2021	19 328 645,29	16 220 551,15	888 554,00	1 164,66	5 829 946,00	7 547 280,71	1 953 605,78	852 876,40	3 108 094,14	0,00	3 108 094,14	
Wykonanie 2022	19 657 909,77	19 066 508,63	3 755 457,57	4 525,00	4 919 533,00	7 777 698,58	2 609 294,48	861 820,00	591 401,14	0,00	591 401,14	
Wykonanie 2023	18 785 104,09	16 356 386,05	865 110,00	4 731,00	7 607 136,05	5 059 755,81	2 819 653,19	884 905,86	2 428 718,04	0,00	2 428 718,04	
Plan 3 kw. 2024	48 051 611,49	16 334 366,99	1 220 893,00	4 222,00	7 677 453,00	4 345 217,05	3 086 581,94	896 872,00	31 717 244,50	265 920,00	31 717 244,50	
Wykonanie 2024	49 175 221,16	17 159 017,36	1 220 893,00	4 222,00	7 677 453,00	4 946 868,19	3 309 581,17	896 872,00	32 016 203,80	435 777,30	31 580 426,50	
2025	46 332 293,37	16 405 902,02	3 433 992,00	168 771,00	7 435 246,00	2 189 283,02	3 178 610,00	882 216,00	29 926 391,35	0,00	29 326 391,35	
2026	31 565 545,00	21 565 545,00	3 561 050,00	175 016,00	7 953 130,00	7 065 958,00	2 810 391,00	1 000 529,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
2027	22 416 322,00	22 416 322,00	3 692 809,00	181 491,00	8 159 630,00	7 392 068,00	2 990 324,00	1 032 545,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 888 616,00	22 888 616,00	3 829 442,00	188 206,00	8 372 738,00	7 525 415,00	2 972 815,00	1 065 587,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 583 140,00	23 583 140,00	3 971 132,00	195 170,00	8 592 666,00	7 766 228,00	3 057 944,00	1 099 686,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 300 632,00	24 300 632,00	4 118 064,00	202 391,00	8 819 631,00	8 014 747,00	3 145 799,00	1 134 876,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 041 855,00	25 041 855,00	4 270 432,00	209 880,00	4 592 290,00	8 271 219,00	3 236 465,00	1 171 192,00	0,00	0,00	0,00	
2032	25 807 594,00	25 807 594,00	4 428 438,00	217 645,00	9 295 583,00	8 535 898,00	3 330 030,00	1 208 670,00	0,00	0,00	0,00	
2033	26 286 168,00	26 286 168,00	4 592 290,00	225 698,00	9 545 042,00	8 809 047,00	3 114 091,00	1 247 347,00	0,00	0,00	0,00	
2034	27 136 217,00	27 136 217,00	4 762 205,00	234 049,00	9 735 284,00	9 090 937,00	3 313 742,00	1 287 262,00	0,00	0,00	0,00	

za organ wykonawczy Marek Piórkowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2035	28 226 358,00	28 226 358,00	4 938 407,00	242 709,00	10 046 813,00	9 381 847,00	3 616 582,00	1 328 454,00	0,00	0,00	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:				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		
Wykonanie 2018	14 722 575,48	11 554 797,11	4 689 543,43	0,00	0,00	24 951,73	0,00	0,00	0,00	3 167 778,37	3 167 778,37	44 804,31
Wykonanie 2019	13 208 079,05	12 266 451,85	4 657 356,63	0,00	0,00	26 163,57	0,00	0,00	0,00	941 627,20	941 627,20	27 964,20
Wykonanie 2020	18 715 885,14	13 918 955,92	5 099 590,97	0,00	0,00	24 533,34	0,00	0,00	0,00	4 796 929,22	4 796 929,22	831 783,37
Wykonanie 2021	16 496 921,80	14 095 735,39	5 269 677,60	0,00	0,00	16 422,22	0,00	0,00	0,00	2 401 186,41	2 401 186,41	0,00
Wykonanie 2022	20 709 980,78	16 122 401,88	6 184 296,66	0,00	0,00	79 976,67	0,00	0,00	0,00	4 587 578,90	4 587 578,90	150 000,00
Wykonanie 2023	21 989 002,35	15 995 827,17	7 560 463,71	0,00	0,00	137 403,21	0,00	0,00	0,00	5 993 175,18	5 993 175,18	103 391,36
Plan 3 kw. 2024	59 901 622,47	19 066 659,46	9 693 264,75	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	40 834 963,01	40 834 963,01	3 385 216,00
Wykonanie 2024	61 025 232,14	19 870 269,13	9 723 278,08	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	41 154 963,01	41 154 963,01	3 385 216,00
2025	50 687 366,47	17 123 212,02	9 645 538,50	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	33 564 154,45	33 564 154,45	0,00
2026	30 867 879,00	18 096 816,00	8 584 498,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 771 063,00	12 771 063,00	0,00
2027	21 718 656,00	18 840 239,00	8 795 202,00	0,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	2 878 417,00	2 878 417,00	0,00
2028	22 190 950,00	19 201 052,00	9 012 648,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 989 898,00	2 989 898,00	0,00
2029	22 885 474,00	19 779 811,00	9 237 053,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	3 105 663,00	3 105 663,00	0,00
2030	23 602 966,00	20 377 090,00	9 468 638,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	3 225 876,00	3 225 876,00	0,00
2031	24 344 189,00	20 993 482,00	9 707 635,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	3 350 707,00	3 350 707,00	0,00
2032	25 109 928,00	21 629 600,00	9 954 279,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 480 328,00	3 480 328,00	0,00
2033	25 588 502,00	21 973 572,00	10 208 816,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 614 930,00	3 614 930,00	0,00
2034	26 636 217,00	22 543 558,00	10 471 498,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	4 092 659,00	4 092 659,00	0,00
2035	27 726 358,00	23 279 126,00	10 742 586,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 447 232,00	4 447 232,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	
Wykonanie 2018	-1 911 258,64	0,00	4 401 476,47	1 044 851,09	1 044 851,09	1 966 237,22	866 407,55	1 390 388,16	0,00	
Wykonanie 2019	901 534,45	0,00	1 945 138,08	0,00	0,00	54 978,58	0,00	1 890 159,50	0,00	
Wykonanie 2020	4 549 148,22	0,00	2 446 114,54	0,00	0,00	1 246 114,54	0,00	1 200 000,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 831 723,49	0,00	6 595 262,76	0,00	0,00	5 795 262,76	0,00	800 000,00	0,00	
Wykonanie 2022	-1 052 071,01	0,00	11 698 983,92	2 371 997,67	1 052 071,01	9 326 986,25	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	-3 203 898,26	0,00	3 401 564,26	0,00	0,00	2 417 840,05	2 417 840,05	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-11 850 010,98	0,00	12 047 676,98	5 000 000,00	5 000 000,00	5 071 016,98	5 071 016,98	1 976 660,00	1 776 994,00	
Wykonanie 2024	-11 850 010,98	0,00	12 047 676,98	5 000 000,00	5 000 000,00	5 071 016,98	5 071 016,98	1 976 660,00	1 776 994,00	
2025	-4 355 073,10	0,00	4 552 739,10	0,00	0,00	2 773 745,10	2 773 745,10	1 778 994,00	1 581 328,00	
2026	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{X 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	400 557,99	400 557,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	5 277 363,14	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 426 986,25	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 393 443,76	197 671,67	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	983 724,21	786 058,21	0,00	0,00	197 666,00	197 666,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	197 666,00	197 666,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	197 666,00	197 666,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	197 666,00	197 666,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	697 666,00	697 666,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 890 159,50	0,00	1 090 723,18	4 447 348,56
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 454 853,32	3 399 991,40
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	4 877 363,14	800 176,26	176,26	3 259 641,51	5 705 756,05
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	9 326 986,25	493,29	493,29	2 124 815,76	8 720 078,52
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	3 195 772,09	2 174 326,00	0,00	2 944 106,75	12 271 093,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 976 660,00	0,00	360 558,88	3 762 123,14
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 778 994,00	0,00	-2 732 292,47	4 315 384,51
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 778 994,00	0,00	-2 711 251,77	4 336 425,21
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 581 328,00	0,00	-717 310,00	3 835 429,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 883 862,00	0,00	3 468 729,00	3 468 729,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 185 996,00	0,00	3 576 083,00	3 576 083,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 488 330,00	0,00	3 687 564,00	3 687 564,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 790 664,00	0,00	3 803 329,00	3 803 329,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 092 998,00	0,00	3 923 542,00	3 923 542,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 395 332,00	0,00	4 048 373,00	4 048 373,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 697 666,00	0,00	4 177 994,00	4 177 994,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 312 596,00	4 312 596,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	4 592 659,00	4 592 659,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 947 232,00	4 947 232,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	24,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	29,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	9,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-20,27%	-18,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-20,35%	-16,78%	x	x	x	x
2025	5,61%	0,12%	x	15,14%	15,32%	TAK	TAK
2026	7,57%	26,79%	x	12,67%	12,66%	TAK	TAK
2027	7,21%	26,05%	x	13,83%	13,81%	TAK	TAK
2028	6,82%	26,26%	x	14,02%	14,01%	TAK	TAK
2029	6,34%	25,97%	x	13,49%	13,48%	TAK	TAK
2030	5,88%	25,69%	x	13,50%	13,49%	TAK	TAK
2031	5,44%	25,42%	x	15,80%	15,79%	TAK	TAK
2032	5,20%	25,35%	x	22,33%	22,33%	TAK	TAK
2033	4,91%	25,59%	x	25,94%	25,94%	TAK	TAK
2034	3,10%	25,78%	x	25,76%	25,76%	TAK	TAK
2035	2,81%	26,41%	x	25,73%	25,73%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
									środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	129 460,24	129 460,24	110 662,61	0,00	0,00	0,00	129 460,24	129 460,24	110 662,58
Wykonanie 2020	1 292 394,23	1 292 330,23	1 155 029,86	1 496 529,84	1 496 529,84	1 446 863,98	323 258,04	323 258,04	235 719,98
Wykonanie 2021	340 507,80	329 300,80	329 300,80	449 764,64	449 764,64	379 288,73	789 146,62	789 146,62	640 480,95
Wykonanie 2022	1 334 927,79	1 248 395,89	1 100 045,95	234 509,63	234 509,63	206 418,20	1 146 450,97	1 146 450,97	908 728,83
Wykonanie 2023	416 433,57	401 123,57	338 066,95	267 975,04	267 975,04	264 752,23	986 631,26	986 631,26	807 685,18
Plan 3 kw. 2024	72 749,86	72 749,86	61 349,86	6 291 918,62	6 291 918,62	6 291 618,62	74 999,86	74 999,86	61 349,86
Wykonanie 2024	170 610,54	170 610,54	141 766,94	3 015 398,64	3 015 398,64	2 627 931,62	97 210,54	97 210,54	77 071,27
2025	121 592,02	121 592,02	110 130,94	5 417 047,00	5 417 047,00	5 405 647,00	256 122,02	256 122,02	161 887,48
2026	172 922,16	172 922,16	121 781,20	31 600,00	31 600,00	25 596,00	188 602,16	188 602,16	149 524,21
2027	75 610,54	75 610,54	24 345,27	0,00	0,00	0,00	27 210,54	27 210,54	24 345,27
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 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				
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
Wykonanie 2018	27 104,31	27 104,31	0,00	3 657 513,76	208 394,76	3 449 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 964,20	12 964,20	0,00	1 288 037,13	260 901,96	1 027 135,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 111 818,15	2 111 818,15	1 101 738,77	5 239 204,76	430 087,70	4 809 117,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 912 596,42	1 859 992,50	766 568,75	3 684 041,08	1 203 917,65	2 480 123,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	231 532,82	231 532,82	143 821,01	6 411 347,66	1 959 431,26	4 451 916,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 868 070,51	2 866 202,37	1 595 537,41	6 633 230,92	1 508 995,77	5 124 235,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	7 940 416,44	5 716 087,77	3 818 093,43	33 736 141,52	962 647,02	32 773 494,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	7 464 740,27	7 464 740,27	3 045 835,41	39 248 377,06	1 001 882,56	38 246 494,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 017 050,10	8 017 050,10	4 405 647,00	33 528 878,61	242 247,16	33 286 631,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	631 600,00	631 600,00	25 596,00	2 484 452,16	188 602,16	2 295 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 327 210,54	27 210,54	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:					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 należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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
Wykonanie 2018	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	400 557,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-289 601,51	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	100 000,00	176,26	176,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-700 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	197 671,67	493,29	493,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	197 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	197 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	197 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	197 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	697 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 49/2024
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	61 832 785,75	33 528 878,61	2 484 452,16	1 327 210,54	2 000 000,00	39 341 141,31
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	61 832 785,75	33 528 878,61	2 484 452,16	1 327 210,54	2 000 000,00	39 341 141,31
1.a	- wydatki bieżące				A	557 895,40	242 247,16	188 602,16	27 210,54	0,00	458 659,86
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	557 895,40	242 247,16	188 602,16	27 210,54	0,00	458 659,86
1.b	- wydatki majątkowe				A	61 274 890,35	33 286 631,45	2 295 850,00	1 300 000,00	2 000 000,00	38 882 481,45
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	61 274 890,35	33 286 631,45	2 295 850,00	1 300 000,00	2 000 000,00	38 882 481,45
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:				A	9 536 779,12	6 769 881,65	820 202,16	27 210,54	0,00	7 617 894,35
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	9 536 779,12	6 769 881,65	820 202,16	27 210,54	0,00	7 617 894,35
1.1.1	- wydatki bieżące				A	555 645,40	241 122,18	188 602,16	27 210,54	0,00	457 534,86
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	555 645,40	241 122,18	188 602,16	27 210,54	0,00	457 534,86
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Cyfrowy rozwój, rozwój e-usług, zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	Urząd Gminy Czarnia	2024	2026	A	108 400,00	0,00	48 400,00	0,00	0,00	48 400,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	108 400,00	0,00	48 400,00	0,00	0,00	48 400,00
1.1.1.2	Zwiększenie samodzielności seniorów w miejscu ich zamieszkania - Zwiększenie samodzielności seniorów i przeciwdziałanie marginalizacji społecznej oraz partycypacja seniorów	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE CZARNIA	2024	2027	A	272 105,40	108 842,16	108 842,16	27 210,54	0,00	244 894,86
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	272 105,40	108 842,16	108 842,16	27 210,54	0,00	244 894,86
1.1.1.3	Premia społeczna - Zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości, trwałych i przystępnych cenowo usług	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE CZARNIA	2024	2026	A	175 140,00	132 280,00	31 360,00	0,00	0,00	164 240,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	175 140,00	132 280,00	31 360,00	0,00	0,00	164 240,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	8 981 133,72	6 528 759,49	631 600,00	0,00	0,00	7 160 359,49
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	8 981 133,72	6 528 759,49	631 600,00	0,00	0,00	7 160 359,49
1.1.2.1	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250211W w relacji DW614 – Surowe „Stara wieś - Zastucze”, na odcinku od km 0+818,00 do km 2+074,00 - Poprawa przejezdności i bezpieczeństwo ruchu na drodze	Urząd Gminy Czarnia	2022	2025	A	764 497,00	764 497,00	0,00	0,00	0,00	764 497,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	764 497,00	764 497,00	0,00	0,00	0,00	764 497,00
1.1.2.2	Budowa infrastruktury wodnościekowej na terenie Gminy Czarnia - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Czarnia	Urząd Gminy Czarnia	2024	2025	A	2 927 521,85	1 504 262,00	0,00	0,00	0,00	1 504 262,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 927 521,85	1 504 262,00	0,00	0,00	0,00	1 504 262,00
1.1.2.3	Budowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarnia - Budowa sieci wodociągowej w gminie Czarnia w lokalizacjach Czarnia -Dunaj, Czarnia-Budy, Surowe-Wyżęgi-Chrzonek-Cupel, Surowe	Urząd Gminy Czarnia	2024	2026	A	5 197 514,87	4 200 000,49	600 000,00	0,00	0,00	4 800 000,49
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	5 197 514,87	4 200 000,49	600 000,00	0,00	0,00	4 800 000,49
1.1.2.4	Cyberbezpieczny samorząd - Cyfrowy rozwój, rozwój e-usług, zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	Urząd Gminy Czarnia	2024	2026	A	91 600,00	60 000,00	31 600,00	0,00	0,00	91 600,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	91 600,00	60 000,00	31 600,00	0,00	0,00	91 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	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				A	52 296 006,63	26 758 996,96	1 664 250,00	1 300 000,00	2 000 000,00	31 723 246,96
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	52 296 006,63	26 758 996,96	1 664 250,00	1 300 000,00	2 000 000,00	31 723 246,96
1.3.1	- wydatki bieżące				A	2 250,00	1 125,00	0,00	0,00	0,00	1 125,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	2 250,00	1 125,00	0,00	0,00	0,00	1 125,00
1.3.1.1	YOUNGSTER PLUS - Wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych na terenie Gminy, w PSP im. Jana Pawła II w Czarni	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W CZARNI	2024	2025	A	2 250,00	1 125,00	0,00	0,00	0,00	1 125,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	2 250,00	1 125,00	0,00	0,00	0,00	1 125,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	52 293 756,63	26 757 871,96	1 664 250,00	1 300 000,00	2 000 000,00	31 722 121,96
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	52 293 756,63	26 757 871,96	1 664 250,00	1 300 000,00	2 000 000,00	31 722 121,96
1.3.2.1	Przebudowa drogi Gminnej Michałowo, Gmina Czarnia - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czarnia	2020	2026	A	8 736 103,30	8 085 750,00	214 250,00	0,00	0,00	8 300 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	8 736 103,30	8 085 750,00	214 250,00	0,00	0,00	8 300 000,00
1.3.2.2	Budowa Filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Surowem - Usprawnienie czytelnictwa	Urząd Gminy Czarnia	2021	2026	A	4 638 548,50	1 288 159,00	750 000,00	0,00	0,00	2 038 159,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	4 638 548,50	1 288 159,00	750 000,00	0,00	0,00	2 038 159,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury kulturowo-sportowej w Gminie Czarnia - Zmniejszenie zapotrzebowania oraz zużycia energii cieplnej w danym obiekcie.	Urząd Gminy Czarnia	2022	2025	A	13 639 658,72	4 063 000,00	0,00	0,00	0,00	4 063 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	13 639 658,72	4 063 000,00	0,00	0,00	0,00	4 063 000,00
1.3.2.4	Prace remontowe Kościoła Parafialnego w Czarni - Prace konserwatorskie Obektu zabytkowego	Urząd Gminy Czarnia	2023	2025	A	1 119 085,35	1 028 672,35	0,00	0,00	0,00	1 028 672,35
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	1 119 085,35	1 028 672,35	0,00	0,00	0,00	1 028 672,35
1.3.2.5	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Czarnia - Ochrona środowiska oraz zdrowia i życia ludzkiego, a także zasobów czystej wody dla przyszłych pokoleń	Urząd Gminy Czarnia	2024	2028	A	3 050 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	3 050 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w miejscowości Surowe "Chrzonek-Wyżęgi" - Poprawa stanu technicznego infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Czarnia	2024	2027	A	1 000 000,00	0,00	200 000,00	800 000,00	0,00	1 000 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	1 000 000,00	0,00	200 000,00	800 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi w miejscowości Czarnia - Poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy Czarnia	2024	2025	A	2 730 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	2 004 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	2 730 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	2 004 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi gminnej nr 250211W relacji DW614 Surowe Stara Wieś - Zastucze wraz z rozbudową mostu i budową oświetlenia ulicznego - Poprawa przejezdności i bezpieczeństwo ruchu na drodze	Urząd Gminy Czarnia	2022	2025	A	4 040 725,76	1 488 290,61	0,00	0,00	0,00	1 488 290,61
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					C	4 040 725,76	1 488 290,61	0,00	0,00	0,00	1 488 290,61

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.2.9	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Czarnia - Stworzenie warunków do zajęć wychowania fizycznego i treningów sportowych	Urząd Gminy Czarnia	2024	2025	A	13 339 635,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	8 800 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	13 339 635,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	8 800 000,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia
na lata 2025 - 2035.**

- Uchwała Nr // Rady Gminy z dnia r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (zwana dalej WPF) obejmuje okres nie mniejszy niż rok budżetowy i trzy lata kolejne. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego, planowanego i realizowanego przez jednostkę.

WPF Gminy Czarnia obejmuje lata 2025-2035 i prognozę następujących wielkości:

- 1) dochody bieżące i wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu,
- 4) sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego,
- 5) kwota długu jednostki oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Na podstawie wytycznych dotyczących założeń na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej w horyzoncie najbliższych lat przyjęto podstawowe wielkości wskaźników realnych.

I. Objąsnienia do wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia na lata 2025-2035

Dochody:

Dochody na lata 2025-2035 zaplanowano przy założeniu faktycznego stanu realnych dochodów własnych. Dostosowano plan dochodów za 3 kw. 2024 r. oraz przewidywane jego wykonanie do wartości planowanych i przewidywanych do wykonania w roku 2025.

Przyjęte wielkości dochodów zostały skalkulowane w następujący sposób :

- Dochody bieżące: w latach 2018-2023 ujęto faktyczne wykonanie, zgodne ze sprawozdawczością budżetową. W roku 2024 plan dochodów na 3 kw. ujęto w kwotach wynikających z uchwał i Zarządzeń budżetowych. W zakresie wykonania za rok 2024 dochody bieżące skalkulowano na podstawie ostatnich zmian budżetowych z dnia 31 października 2024 r. (Zarządzenie Nr 47/2024 Wójta Gminy Czarnia z dnia 31-10-2024 r.). W roku 2025 dochody przyjęto na podstawie projektu budżetu na 2025 rok. W latach 2026 - 2035 przyjęto wzrost o realny wskaźnik wzrostu w stosunku do roku poprzedniego, w odniesieniu do tych kategorii dochodów, które z roku na rok mają charakter stały (podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach dochodowych, subwencje ogólne, dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami, itp.). W zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych oraz w podatku

dochodowym od osób fizycznych, zaktualizowano wartości w zakresie lat 2026-2035, bazując na roku 2025 i zwiększając ich wielkość o realny wskaźnik PKB z roku 2025 w wysokości 3,7%.

- Dochody majątkowe – planowane dochody w roku 2024 za 3 kw. ujęto plan dochodów wynikający z załącznika Plan dochodów na 2024 rok, wg. uchwały budżetowej, wg. stanu na 3 kw. 2024 r.

W roku 2024-2027 przewidywane dochody majątkowe są następstwem realizowanych zadań, w wyniku których gmina pozyska wsparcie finansowe w zakresie takich zadań jak:

1. "Budowa infrastruktury kulturowo - sportowej w Gminie Czarnia" - środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład (2024-2025) - w kwocie 7 875 000,00 zł.
2. "Budowa infrastruktury kulturowo - sportowej w Gminie Czarnia" - środki pochodzące z budżetu Województwa Mazowieckiego (2023 -2025) - w kwocie 4 000 000,00 zł.
3. "Przebudowa drogi gminnej Michałowo, Gmina Czarnia" - środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład - w kwocie 7 585 750,00 zł.,
4. "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bandysie od drogi powiatowej Nr 2511W do drogi powiatowej 2512W. - środki pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz z dotacji krajowych w kwocie 191 729,00 zł.
5. Rozbudowa drogi gminnej Nr 250211W w relacji DW614 – Surowe „Stara wieś – Zastucze” na odcinku od km 0+818,00 do km 2+074,00, realizacja w latach 2022-2023 . Projekt ma na celu poprawę dostępności architektonicznej, cyfrowej oraz informacyjno-komunikacyjnej, środki pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz z dotacji krajowych, w kwocie 552 785,00 zł.
6. "Budowa Filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Surowem" dofinansowanie, zgodnie z podpisaną umową ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w kwocie 2 250 000,00 zł
7. "Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Czarni" - środki pochodzą z budżetu państwa w kwocie 7 129 635,00 zł.
8. "Prace remontowe Kościoła Parafialnego w Czarni" - środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, promesa wstępna w kwocie 988 379,03 zł.
9. „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Czarnia” – dofinansowanie 1 671 118,27 zł,
10. Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na „Budowę Filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Surowem”, w kwocie 1 485 486,00 zł,
11. Ministerstwa Finansów – środki z subwencji ogólnej, na wsparcie inwestycji kanalizacyjnych i wodociągowej, w łącznej kwocie 1 447 994,34 zł,
12. Środki w ramach konkursu „Rosnąca odporność” - 35 176,28 zł.

13. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 5 351 232,86 zł, na: inwestycje drogowe - 4 819 871,89 zł., wydatki bieżące - 531 360,98 zł;
 14. "Budowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie gminy Czarnia" w kwocie 5 000 000,00 zł. pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich do realizacji w roku 2024 -1 700 000,00 zł, w roku 2025 - 3 300 000,00 zł.,
 15. "Modernizacja drogi w miejscowości Czarnia" w kwocie 2 000 000,00 zł, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
 16. "Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Czarnia", dofinansowanie w kwocie 86 000,00 zł, dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego.
 17. "Modernizacja remizo-świetlicy w Bandysiach" dofinansowanie w kwocie 40 000,00 zł, dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego.
 18. "Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Czarnia" dofinansowanie w kwocie 6 000 000,00 zł; środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
 19. "Budowa boiska sportowego o nawierzchni syntetycznej" dofinansowanie w kwocie 226 600,00 zł, dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego.
 20. "Utworzenie Parku Zieleni" dofinansowanie w kwocie 200 000,00 zł; dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego.
 21. "Cyberbezpieczny samorząd" - dofinansowanie z Funduszu Europejskiego na Rozwój Polski w kwocie 91 600,00 zł.
- W latach 2027-2033 dochodów majątkowych nie przewiduje się.

W zakresie dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w prognozie roku 2025, ujęto dochody wynikające z podpisanych już przez Gminę umów i porozumień w zakresie tych zadań, takich jak:

1. "Budowa drogi gminnej Nr 250211W w relacji DW614 w km 0+045,00 - 0+699,00 wraz z rozbudową mostu w km 0+402,85 i budową oświetlenia ulicznego", realizacja w latach 2022-2025. Projekt ma na celu Poprawa dostępności architektonicznej, cyfrowej oraz informacyjno-komunikacyjnej, środki pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 552 785,00 zł.
3. "Budowa infrastruktury wodno - ściekowej na terenie Gminy Czarnia" - dofinansowanie, zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Mazowieckiego Departamentem Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 195 738,00zł. w roku 2024 oraz 4 804 262,00 zł w roku 2025 oraz ze środków subwencji na działania wodociągowe -222 734,49 zł. i kanalizacyjne - 1 000 000,00 zł.

Plan **dochodów** na rok 2025 wynikający z projektu budżetu - **46 332 293,37 zł.**

w tym:

- dochody bieżące - 16 405 902,02 zł.,
- dochody majątkowe - 29 926 391,35 zł.

Zaktualizowano wartości w poszczególnych grupach do wartości wynikających z projektu budżetu. Zakłada się w latach 2018-2035 stan dochodów bieżących do wysokości określonej w załączniku Nr 1.

Wydatki:

Zaktualizowano wartość prognozowanych **wydatków** bieżących i majątkowych oraz wynagrodzeń w roku 2025 - **50 687 366,47 zł.**, w tym:

- wydatki bieżące do kwoty 17 123 212,02 zł.,
- wydatki majątkowe do kwoty 33 564 154,45 zł.

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2025 zgodne są z projektem budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywany wskaźnik wzrostu z uwzględnieniem zapotrzebowania na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich.

Duży wzrost dochodów majątkowych planowanych w latach 2024-2026 jest efektem pozyskania środków zewnętrznych wynikających z uruchomionych programów takich jak: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz dotacji celowych pozyskanych z budżetu Państwa oraz innych funduszy celowych.

Wydatki bieżące wymienione w Wieloletniej prognozie finansowej :

- Obsługa długu – wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywane harmonogramy spłat zaciągniętej pożyczki w roku 2024, przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w latach 2025 – 2035 ich wielkość uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto jednak założenie, iż wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi będą wzrastać o średnioroczny wskaźnik inflacji i możliwości finansowych. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmują przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.
- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst – wielkość tych wydatków od roku 2025 uzależniona będzie od osiągniętych przez gminę dochodów, prognoza nie

zawiera stałego wskaźnika wzrostu dla tego rodzaju wydatków.

Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem Przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Przyjęta w roku 2025 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z projektem budżetu Gminy, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (dotacje, inne środki bezzwrotne). Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się. Na dzień uchwalania WPF gmina nie udzielała innym podmiotom poręczeń i gwarancji.

Wynik budżetu i sposób jego finansowania

W latach 2019, 2020, 2021 wykonanie budżetu jest nadwyżkowe. W roku 2022-2024 planuje się budżet deficytowy, pokryty nadwyżką z lat ubiegłych, pożyczką oraz wolnymi środkami.

W roku 2025 deficyt budżetu planuje się pokryć wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy. W ramach przychodów zaplanowano środki na pokrycie spłat raty pożyczki. W latach 2026-2035 przewiduje się nadwyżkę budżetu na pokrycie spłat rat pożyczki.

Deficyt budżetu gminy zaplanowany na rok 2025, w wysokości **4 335 073,10 zł**, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **2 711 025,10 zł**,
- b) rozliczenia środków określonych w 5 ust.1 pkt. 2, w kwocie **62 720 zł**,
- c) wolnych środki **1 581 328,00 zł**.

Przychody i rozchody

Uaktualniono przychody budżetu po stronie planowania w roku 2025 do wartości wynikających z pokrycia deficytu oraz spłat rat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego. Źródłem pokrycia deficytu są wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 u.o.f.p.; nie zaangażowane w wydatkach latach ubiegłych,

Uchwalone w roku 2025 przychody w łącznej kwocie **4 552 739,10 zł** uwzględniają:

1. w § 905, w łącznej kwocie **2 711 025,10 zł**, środki pochodzą z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w kwocie:

- **1 488 290,61 zł** - środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, pozyskane w

roku 2024 w łącznej kwocie 3 893 126,72 zł,

- **1 222 734,49 zł** – środki z subwencji ogólnej pozyskane z Ministerstwa Finansów na wsparcie inwestycji.

2. w § 906, w łącznej kwocie **62 720,00 zł**, środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków są kontynuacją programu z roku 2024 pn.: „Premia społeczna” .

3. w § 950, w łącznej kwocie **1 778 994,00 zł**, wolne środki, przeznaczona na pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę raty pożyczki.

Planowane **rozchody** budżetu w roku 2025, w kwocie **197 666,00 zł**. dotyczą spłaty IV raty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w dniu 04-10-2021 r. - Umowa pożyczki Nr 0041/21/OW/F na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Budowa infrastruktury wodno kanalizacyjnej na terenie Gminy Czarnia".

Omówienie wskaźników zadłużenia określonych w ustawie o finansach publicznych

W prognozowanym okresie Gmina Czarnia spełnia wskaźniki długu i obsługi długu. Gmina Czarnia nie przekracza dopuszczalnego poziomu zadłużenia. Stan zadłużenia gminy na dzień sporządzenia WPF wynosi 6 778 994,00 zł. i dotyczy:

- w kwocie 1 778 994,00 zł pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, w dniu 04-10-2021 r. - Umowa pożyczki Nr 0041/21/OW/F na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Budowa infrastruktury wodno kanalizacyjnej na terenie Gminy Czarnia", z okresem spłat 12 lat (2022-2033), przy oprocentowaniu zmiennym WIBOR - 3M, nie niższym niż 2% w stosunku rocznym.

- 5 000 000,00 zł pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego, Umowa pożyczki Nr 24/2870 z dnia 17.07.2024 r., na dofinansowanie realizacji zadań majątkowych, z okresem spłat 10 lat (2026-2035), przy oprocentowaniu zmiennym WIBOR - 3M, w stosunku rocznym.

Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej prognozie finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W Wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarnia została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

II. Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć WPF realizowanych w latach 2025-2028

W załączniku Nr 2 do uchwały przedstawione zostały przedsięwzięcia wieloletnie w układzie określonym w art. 226 ust. 3 i 4 tej ustawy. Dla każdego przedsięwzięcia określono jednostkę odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach realizacji oraz limity zobowiązań, które mogą być zaciągnięte w związku z ich realizacją.

1. Przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji z udziałem środków europejskich.

Na dzień sporządzenia WPW przewiduje się realizację przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących, na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej pn.:

1.1.1.1 **"Cyberbezpieczny Samorząd"**- okres realizacji 2024 - 2026. Przedsięwzięcie z dofinansowaniem zewnętrznym z Funduszu Europejskiego na Rozwój Polski w kwocie 87 804,00 zł i budżetu państwa w kwocie 20 596,00 zł., którego celem jest cyfrowy rozwój, rozwój e-usług oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.

1.1.1.2 **"Zwiększenie samodzielności seniorów w miejscu ich zamieszkania (RMR)"** - okres realizacji 2024 - 2027. Przedsięwzięcie z dofinansowaniem zewnętrznym dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej EFS + (89,47%) w kwocie 243 452,70 zł i budżetu państwa w kwocie 28 652,70 zł (10,53%). Przedsięwzięcie sfinansowane w ramach umowy partnerskiej z Województwem Mazowieckim współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027, którego realizatorem w Gminie jest Centrum Usług Społecznych w Gminie Czarnia, celem jego jest zwiększenie samodzielności seniorów i przeciwdziałanie marginalizacji społecznej oraz partycypacja seniorów.

1.1.1.3 **"Premia społeczna"** - okres realizacji 2024-2026. Nowe przedsięwzięcie realizowane w Dziale 852, 855 Rozdział 85228, 85395, 85504 w paragrafie 236(7,9) zgodnie z Umową o powierzenie grantu w ramach projektu grantowego pt.: „Premia społeczna” FERS.04.13-IP.06-0018/23, w latach 2024-2026, w ramach działania 04.13 Wysokiej jakości system włączenia w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, finansowanego w ramach środków własnych oraz grantu finansowanego ze środków europejskich w 82,52 %, paragraf 2367 – 68 821,67 zł, oraz ze środków krajowych w 17,48 % - paragraf 2369 - 14 578,33 zł., środków własnych w paragrafie 2369 – 91 740,00 zł.

Na dzień sporządzenia WPW przewiduje się przedsięwzięcie w ramach wydatków majątkowych, na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej pn.:

1.1.2.1 **"Rozbudowa drogi gminnej Nr 250211W w relacji DW614 – Surowe „Stara wieś - Zastucze”**, na odcinku od km 0+818,00 do km 2+074,00. Okres realizacji 2022 -2025, mający na celu Poprawę przejezdności i bezpieczeństwo ruchu na drodze. Dla zadania zaangażowano środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 552 785,00 zł.

1.1.2.2. **"Budowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarnia"** - okres realizacji 2024 - 2025. Dla przedsięwzięcia przewiduje się dofinansowanie zewnętrzne w kwocie 1 504 261,98 zł. z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020 na operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”. Celem przedsięwzięcia jest budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czarnia.

1.1.2.3. **"Budowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarnia"** - okres realizacji 2024 - 2025. Dla przedsięwzięcia przewiduje się dofinansowanie zewnętrzne w kwocie 3 495 738,02 zł. z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020 na operacje typu

„Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”. Celem przedsięwzięcia jest budowa sieci wodociągowej w gminie Czarnia w lokalizacjach Czarnia-Dunaj, Czarnia-Budy, Surowe- Wyżęgi, Chrzonek –Cupel”.

1.1.2.4 **"Cyberbezpieczny Samorząd"** okres realizacji 2024 - 2026. Przedsięwzięcie z dofinansowaniem zewnętrznym z Funduszu Europejskiego na Rozwój Polski w kwocie 74 196,00 zł i budżetu państwa w kwocie 17 404,00 zł., którego celem jest cyfrowy rozwój, rozwój e-usług oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.

2. 2. Przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji z udziałem środków własnych.

Przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących, na projekty, zadania i programy w zakresie środków własnych i z dotacji krajowych przewiduje się na zadania takie jak:

1.3.1.1 **"YOUNGSTER PLUS"** okres realizacji 2024-2025. Celem przedsięwzięcia jest wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych na terenie Gminy, w PSP im. Jana Pawła II w Czarni - łączna wartość dofinansowania 2 250,00 zł.

W załączniku przedsięwzięć zostały ujęte realne wydatki majątkowe przewidywane do realizacji w latach 2025-2028, a ich kwoty wynikają z zaplanowanych montażu finansowych.

W zakresie wydatków majątkowych przewiduje się kontynuację realizacji

przedsięwzięć, takich jak:

1.3.2.1 **"Przebudowa drogi Gminnej Michałowo, Gmina Czarnia"**. Okres realizacji lata 2020-2027. Zrealizowane nakłady finansowe dla przedsięwzięcia na dzień 31-12-2023 r. wynoszą 136 103,30 zł., wstępnie ujęte w zadaniu "Modernizacja dróg na terenie Gminy Czarnia". Zadanie do realizacji ze środków własnych w kwocie 714 250,00 zł, oraz Programu Rządowego Funduszu Polski Ład, w kwocie planowanego dofinansowania 7 585 750,00 zł, ujęte do realizacji w latach 2024-2026.

1.3.2.2 **"Budowa Filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Surowem"**. Okres realizacji 2021-2026. Zrealizowane nakłady finansowe dla przedsięwzięcia na dzień 31-12-2023 r. wynoszą 14 903,50 zł. Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 500 000,00 zł. oraz w ramach umowy udzielenie dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego w roku 2024 - 1 000 000,00 zł, w roku 2025 - 1 250 000,00 zł oraz ze środków własnych w roku 2024 - 100 000,00 zł, w roku 2025 - 38 159,00 zł, w roku 2026 - 750 000,00 zł.

1.3.2.3 **"Budowa infrastruktury kulturowo-sportowej w Gminie Czarnia"**. Okres realizacji, lata 2022 - 2025. Zadanie do realizacji ze środków własnych oraz Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych - II edycja, w kwocie planowanego dofinansowania 7 875 000,00 zł., ujęte do realizacji w roku 2024-2025 oraz w ramach umowy udzielenie dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego w roku 2023 - 700 000,00 zł., w roku 2024 - 3 300 000,00 zł., oraz środków własnych zaplanowane w roku 2024 w kwocie 1 250 000,00 zł, w roku 2025 w kwocie 125 500,00 zł. Zrealizowane nakłady finansowe dla przedsięwzięcia na dzień 31-12-2023 wynoszą 1 089 658,72 zł.

1.2.3.4 **"Prace remontowe Kościoła Parafialnego w Czarni"**. Okres realizacji 2023 - 2025. Zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, promesa wstępna w kwocie 988 379,03 zł. z minimalnym wkładem własnym kwocie 20 171,00 zł. W roku 2024 zaplanowano środki własne w kwocie 90 413,00 zł., w roku 2025 w kwocie 40 293,32 zł.

1.3.2.5 **"Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Czarnia"** Okres realizacji 2026-2028. Przedsięwzięcie ma na celu Ochronę środowiska oraz zdrowia i życia ludzkiego, a także zasobów czystej wody dla przyszłych pokoleń.

1.3.2.6 **"Budowa drogi gminnej w miejscowości Surowe "Chrzonek - Wyżęgi"**. Okres realizacji 2026-2027. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa stanu technicznego infrastruktury drogowej.

1.3.2.7 **"Modernizacja drogi w miejscowości Czarnia"**. Okres realizacji 2024-2025. Zadanie współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w kwocie 2 000 000,00 zł. oraz ze środków własnych w kwocie 730 000,00 zł.

1.3.2.8 **„Budowa drogi gminnej nr 250211W relacji DW614 Surowe - Stara Wieś-Zastucze wraz z rozbudową mostu i budową oświetlenia ulicznego”**. Okres realizacji 2022-2025. Nowe przedsięwzięcie utworzone z połączenia 2 zadań pn.: „Budowa drogi gminnej nr 250211W w km 0+045,00 – 0,699,00 wraz z rozbudową mostu w km 0+402,85 i

budową oświetlenia ulicznego” oraz zadania pn.: „Rozbudowa drogi gminnej nr 250211W w relacji DW614 Surowe "Stara Wieś – Zastucze" na odcinku od km. 0,818,00 do km 2+074,00", na poczet zadania pn.: „Budowa drogi gminnej nr 250211W relacji DW614 Surowe Stara Wieś - Zastucze wraz z rozbudową mostu i budową oświetlenia ulicznego”. Celem przedsięwzięcia jest poprawa przejezdności i bezpieczeństwa ruchu na drodze. Dla przedsięwzięcia przewiduje się dofinansowanie zewnętrzne z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3 009 916,86 i środków własnych w kwocie 707 240,00 zł. Łącznie do roku 2023 koszt inwestycji wynosi - 16 863,72 zł.

1.3.2.9."Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Czarnia". Okres realizacji 2024 - 2025. Zadanie współfinansowane ze środków z Budżetu Państwa w ramach programu OLIMPIA w roku 2024 w kwocie 4 329 635,00 zł, w roku 2025 kwocie 2 800 000,00 zł. oraz ze środków Polskiego Ładu w kwocie 6 000 000,00 zł.

W przypadku uzyskania wyższych możliwości finansowych realizacja może ulec skróceniu i przesunięciu limitów. Przedsięwzięcia planuje się wykonać zgodnie z ich wykazem. Limit zobowiązań w wykazie przedsięwzięć stanowi sumę limitów poszczególnych wydatków w okresie projektowania. Łączne nakłady finansowe to poniesione i przewidywane koszty realizacji zadania do końca roku 2028 oraz limit ich zobowiązań.

WÓJT

Piórkowski Marek