

ZARZĄDZENIE NR 315/2023
WÓJTA GMINY CZERWONAK
z dnia 15 listopada 2023 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641, 1693 i 1872) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak w brzmieniu określonym w Załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak przedkłada się Radzie Gminy Czerwonak oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Czerwonak.

§ 4. Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

Załącznik do zarządzenia

PROJEKT

UCHWAŁA NR/...../2023

RADY GMINY CZERWONAK

z dnia 14 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), art. 226 - 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czerwonak, obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 4. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na lata 2024-2043 zawarta została w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 5. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Czerwonak do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Czerwonak, i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Czerwonak do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czerwonak.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Czerwonak do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę Czerwonak, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Czerwonak.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czerwonak.

§ 7. Traci moc uchwała Nr 625/LVIII/2022 Rady Gminy Czerwonak z dnia 15 grudnia 2022r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Uzasadnienie

projektu uchwały Rady Gminy Czerwonak

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami.

Zgodnie z przepisem art. 226 ustawy o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej dołączono objaśnienia przyjętych wartości oraz wykaz wieloletnich przedsięwzięć. W wykazie wyodrębniono kwoty wynikające z wydatków na realizowane przedsięwzięcie, które spełnia wszystkie wymogi określone w art. 226 ust. 3 ustawy, tj. takie, dla którego możliwe jest do określenia, m.in. okres realizacji oraz łączne nakłady finansowe.

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 315/2023
z dnia 2023-11-15

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
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	183 128 725,83	166 304 157,43	50 599 717,00	6 435 229,00	34 849 606,00	9 200 265,49	65 219 339,94	35 000 000,00	16 824 568,40	5 000 000,00	11 823 782,57
2025	189 008 345,00	180 622 945,00	54 956 353,00	6 989 302,00	37 850 157,00	9 992 408,00	70 834 725,00	38 013 500,00	8 385 400,00	5 000 000,00	3 385 400,00
2026	194 209 972,40	187 342 119,00	57 000 729,00	7 249 304,00	39 258 183,00	10 364 126,00	73 469 777,00	39 427 602,00	6 867 853,40	5 000 000,00	1 867 853,40
2027	192 025 672,00	192 025 672,00	58 425 747,00	7 430 537,00	40 239 638,00	10 623 229,00	75 306 521,00	40 413 292,00	0,00	0,00	0,00
2028	197 402 391,00	197 402 391,00	60 061 668,00	7 638 592,00	41 366 348,00	10 920 679,00	77 415 104,00	41 544 864,00	0,00	0,00	0,00
2029	202 534 853,00	202 534 853,00	61 623 271,00	7 837 195,00	42 441 873,00	11 204 617,00	79 427 897,00	42 625 030,00	0,00	0,00	0,00
2030	207 598 224,00	207 598 224,00	63 163 853,00	8 033 125,00	43 502 920,00	11 484 732,00	81 413 594,00	43 690 656,00	0,00	0,00	0,00
2031	212 580 581,00	212 580 581,00	64 679 785,00	8 225 920,00	44 546 990,00	11 760 366,00	83 367 520,00	44 739 232,00	0,00	0,00	0,00
2032	217 469 934,00	217 469 934,00	66 167 420,00	8 415 116,00	45 571 571,00	12 030 854,00	85 284 973,00	45 768 234,00	0,00	0,00	0,00
2033	222 471 743,00	222 471 743,00	67 689 271,00	8 608 664,00	46 619 717,00	12 307 564,00	87 246 527,00	46 820 903,00	0,00	0,00	0,00
2034	227 588 592,00	227 588 592,00	69 246 124,00	8 806 663,00	47 691 970,00	12 590 638,00	89 253 197,00	47 897 784,00	0,00	0,00	0,00
2035	232 823 130,00	232 823 130,00	70 838 785,00	9 009 216,00	48 788 885,00	12 880 223,00	91 306 021,00	48 999 433,00	0,00	0,00	0,00
2036	237 945 238,00	237 945 238,00	72 397 238,00	9 207 419,00	49 862 240,00	13 163 588,00	93 314 753,00	50 077 421,00	0,00	0,00	0,00
2037	242 704 143,00	242 704 143,00	73 845 183,00	9 391 567,00	50 859 485,00	13 426 860,00	95 181 048,00	51 078 969,00	0,00	0,00	0,00
2038	247 315 521,00	247 315 521,00	75 248 241,00	9 570 007,00	51 825 815,00	13 681 970,00	96 989 488,00	52 049 469,00	0,00	0,00	0,00
2039	252 014 515,00	252 014 515,00	76 677 958,00	9 751 837,00	52 810 505,00	13 941 927,00	98 832 288,00	53 038 409,00	0,00	0,00	0,00
2040	256 550 776,00	256 550 776,00	78 058 161,00	9 927 370,00	53 761 094,00	14 192 882,00	100 611 269,00	53 993 100,00	0,00	0,00	0,00
2041	260 655 589,00	260 655 589,00	79 307 092,00	10 086 208,00	54 621 272,00	14 419 968,00	102 221 049,00	54 856 990,00	0,00	0,00	0,00

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			
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
2042	264 565 423,00	264 565 423,00	80 496 698,00	10 237 501,00	55 440 591,00	14 636 268,00	103 754 365,00	55 679 845,00	0,00	0,00	0,00
2043	268 533 904,00	268 533 904,00	81 704 148,00	10 391 064,00	56 272 200,00	14 855 812,00	105 310 680,00	56 515 043,00	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			
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	234 565 069,86	167 601 938,97	67 570 388,38	40 000,00	0,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	66 963 130,89	66 963 130,89	6 850 920,00
2025	197 491 585,00	171 672 520,53	68 516 374,00	83 401,53	0,00	5 830 292,00	0,00	0,00	0,00	25 819 064,47	25 819 064,47	0,00
2026	193 093 212,40	172 152 235,00	69 475 603,00	0,00	0,00	4 680 550,00	0,00	0,00	0,00	20 940 977,40	20 940 977,40	0,00
2027	186 913 152,00	174 888 634,00	70 344 048,00	0,00	0,00	4 588 582,00	0,00	0,00	0,00	12 024 518,00	12 024 518,00	0,00
2028	189 802 391,00	179 042 777,00	72 190 579,00	0,00	0,00	4 397 294,00	0,00	0,00	0,00	10 759 614,00	10 759 614,00	0,00
2029	194 784 853,00	183 231 982,00	74 049 486,00	0,00	0,00	4 166 219,00	0,00	0,00	0,00	11 552 871,00	11 552 871,00	0,00
2030	199 698 224,00	187 509 626,00	75 937 748,00	0,00	0,00	3 930 194,00	0,00	0,00	0,00	12 188 598,00	12 188 598,00	0,00
2031	198 509 372,37	191 749 059,00	77 817 207,00	0,00	0,00	3 599 126,00	0,00	0,00	0,00	6 760 313,37	6 760 313,37	0,00
2032	201 828 725,37	195 964 358,00	79 723 729,00	0,00	0,00	3 149 585,00	0,00	0,00	0,00	5 864 367,37	5 864 367,37	0,00
2033	207 120 534,37	200 273 753,00	81 676 960,00	0,00	0,00	2 678 473,00	0,00	0,00	0,00	6 846 781,37	6 846 781,37	0,00
2034	212 237 383,37	204 706 021,00	83 678 046,00	0,00	0,00	2 211 697,00	0,00	0,00	0,00	7 531 362,37	7 531 362,37	0,00
2035	217 471 921,37	209 217 925,00	85 686 319,00	0,00	0,00	1 744 921,00	0,00	0,00	0,00	8 253 996,37	8 253 996,37	0,00
2036	222 594 029,37	213 830 866,00	87 721 369,00	0,00	0,00	1 278 145,00	0,00	0,00	0,00	8 763 163,37	8 763 163,37	0,00
2037	227 352 934,37	218 524 395,00	89 760 891,00	0,00	0,00	811 368,00	0,00	0,00	0,00	8 828 539,37	8 828 539,37	0,00
2038	228 257 503,08	223 265 320,00	91 825 391,00	0,00	0,00	288 990,00	0,00	0,00	0,00	4 992 183,08	4 992 183,08	0,00
2039	252 014 515,00	228 321 174,00	93 891 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 693 341,00	23 693 341,00	0,00
2040	256 550 776,00	233 771 002,00	95 980 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 779 774,00	22 779 774,00	0,00
2041	260 655 589,00	239 303 340,00	98 068 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 352 249,00	21 352 249,00	0,00
2042	264 565 423,00	244 893 651,00	100 127 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 671 772,00	19 671 772,00	0,00
2043	268 533 904,00	250 615 482,00	102 230 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 918 422,00	17 918 422,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-51 436 344,03	0,00	60 153 104,03	51 669 669,06	46 452 909,06	636 479,72	636 479,72	7 846 955,25	4 346 955,25
2025	-8 483 240,00	0,00	12 900 000,00	12 900 000,00	8 483 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 116 760,00	1 116 760,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 112 520,00	5 112 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 071 208,63	14 071 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	15 641 208,63	15 641 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	19 058 017,92	19 058 017,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	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 zaciąganiem 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 716 760,00	8 716 760,00	3 500 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 416 760,00	4 416 760,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 616 760,00	4 616 760,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 112 520,00	5 112 520,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	14 071 208,63	14 071 208,63	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	15 641 208,63	15 641 208,63	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	15 351 208,63	15 351 208,63	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	19 058 017,92	19 058 017,92	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	146 782 411,33	259 893,00	-1 297 781,54	7 185 653,43
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	155 005 758,33	0,00	8 950 424,47	8 950 424,47
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	153 888 998,33	0,00	15 189 884,00	15 189 884,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	148 776 478,33	0,00	17 137 038,00	17 137 038,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	141 176 478,33	0,00	18 359 614,00	18 359 614,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	133 426 478,33	0,00	19 302 871,00	19 302 871,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	125 526 478,33	0,00	20 088 598,00	20 088 598,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	111 455 269,70	0,00	20 831 522,00	20 831 522,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	95 814 061,07	0,00	21 505 576,00	21 505 576,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	80 462 852,44	0,00	22 197 990,00	22 197 990,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	65 111 643,81	0,00	22 882 571,00	22 882 571,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	49 760 435,18	0,00	23 605 205,00	23 605 205,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	34 409 226,55	0,00	24 114 372,00	24 114 372,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	19 058 017,92	0,00	24 179 748,00	24 179 748,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 050 201,00	24 050 201,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 693 341,00	23 693 341,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	22 779 774,00	22 779 774,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	21 352 249,00	21 352 249,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 671 772,00	19 671 772,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 918 422,00	17 918 422,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,90%	1,59%	4,77%	16,68%	16,70%	TAK	TAK
2025	7,16%	8,81%	x	14,42%	14,44%	TAK	TAK
2026	6,18%	11,23%	x	9,57%	9,59%	TAK	TAK
2027	6,22%	11,98%	x	8,63%	8,65%	TAK	TAK
2028	7,24%	12,20%	x	8,64%	8,66%	TAK	TAK
2029	6,98%	12,27%	x	7,51%	7,53%	TAK	TAK
2030	6,73%	12,25%	x	7,85%	7,87%	TAK	TAK
2031	9,45%	12,17%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2032	9,75%	12,00%	x	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2033	9,10%	11,84%	x	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2034	8,65%	11,67%	x	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2035	8,21%	11,53%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2036	7,74%	11,30%	x	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2037	7,05%	10,90%	x	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2038	8,28%	10,42%	x	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2039	0,00%	9,95%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2040	0,00%	9,40%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2041	0,00%	8,67%	x	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2042	0,00%	7,87%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2043	0,00%	7,06%	x	9,79%	9,79%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	845 145,49	845 145,49	0,00	3 026 137,00	3 026 137,00	3 026 137,00	796 865,71	796 865,71	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
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	5 359 295,43	5 359 295,43	3 026 137,00	82 533 492,21	26 311 449,32	56 222 042,89	0,00	0,00	1 785 601,54	0,00
2025	5 086 000,00	2 086 000,00	0,00	32 242 462,82	6 451 462,82	25 791 000,00	0,00	0,00	1 715 197,33	0,00
2026	8 546 183,30	5 877 821,30	0,00	25 881 720,12	5 135 536,82	20 746 183,30	0,00	0,00	1 647 133,88	0,00
2027	4 840 321,30	4 840 321,30	0,00	9 070 856,16	4 230 534,86	4 840 321,30	0,00	0,00	1 579 070,41	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 235 982,86	4 235 982,86	0,00	0,00	0,00	1 512 601,80	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 241 533,86	4 241 533,86	0,00	0,00	0,00	1 442 943,50	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 247 184,86	4 247 184,86	0,00	0,00	0,00	1 374 880,05	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	4 228 930,86	4 228 930,86	0,00	0,00	0,00	1 306 816,58	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 234 786,86	4 234 786,86	0,00	0,00	0,00	1 239 609,51	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	4 019 244,86	4 019 244,86	0,00	0,00	0,00	1 096 682,45	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	4 025 307,86	4 025 307,86	0,00	0,00	0,00	1 033 682,70	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	4 031 484,86	4 031 484,86	0,00	0,00	0,00	970 682,96	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	4 103 962,36	4 103 962,36	0,00	0,00	0,00	765 595,07	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	2 074 652,00	2 074 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	2 081 167,00	2 081 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	2 087 799,00	2 087 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	2 094 554,00	2 094 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	2 101 424,00	2 101 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	415 420,00	415 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	422 546,00	422 546,00	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	8 716 760,00	259 893,00	0,00	259 893,00	259 893,00	259 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 416 760,00	259 893,00	0,00	259 893,00	259 893,00	259 893,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 416 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 812 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	10 706 809,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 315/2023
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					374 391 289,64	82 533 492,21	32 242 462,82	25 881 720,12	9 070 856,16	4 235 982,86
1.a	- wydatki bieżące					143 070 365,08	26 311 449,32	6 451 462,82	5 135 536,82	4 230 534,86	4 235 982,86
1.b	- wydatki majątkowe					231 320 924,56	56 222 042,89	25 791 000,00	20 746 183,30	4 840 321,30	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					30 151 145,33	8 097 000,22	5 086 000,00	8 546 183,30	4 840 321,30	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					3 089 138,33	893 430,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	CSO-LA/2021/428-399 - Gmina Czerwonak - Zrównoważone zarządzanie w Erongo LAB: Partycypacyjne zarządzanie miejskie na rzecz wytrzymałych, bezpiecznych i integracyjnych wielofunkcyjnych przestrzeni publicznych w Namibii (CSO-LA/2021/428-399-Municipality of Czerwonak - Erongo Sustainable Governance LAB: Participatory urban governance for resilient, safe and inclusive multi-functional public spaces in Namibia)	Urząd Gminy	2021	2024	3 004 138,33	808 430,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Rozbudowa metropolitalnego układu dróg pieszo-rowerowych wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rzekę Wartę w Czerwonaku	Urząd Gminy	2023	2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Integracja węzłów na północnej obwodnicy towarowej M. Poznania z miejskim transportem zbiorowym - dokumentacja	Urząd Gminy	2023	2024	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					27 062 007,00	7 203 569,40	5 086 000,00	8 546 183,30	4 840 321,30	0,00
1.1.2.1	Integracja węzłów na północnej obwodnicy towarowej M. Poznania z miejskim transportem zbiorowym - dokumentacja	Urząd Gminy	2022	2024	2 012 500,00	676 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Rozbudowa metropolitalnego układu dróg pieszo-rowerowych wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rzekę Wartę w Czerwonaku	Urząd Gminy	2023	2027	13 751 145,00	947 002,40	2 086 000,00	5 877 821,30	4 840 321,30	0,00	
1.1.2.3	Budowa ulicy Północnej w Promnicach - etap III	Urząd Gminy	2023	2024	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Budowa zbiorników retencyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą w Dolinie Strugi Kicińskiej w Czerwonaku	Urząd Gminy	2023	2026	5 798 362,00	80 000,00	3 000 000,00	2 668 362,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					344 240 144,31	74 436 491,99	27 156 462,82	17 335 536,82	4 230 534,86	4 235 982,86
1.3.1	- wydatki bieżące					139 981 226,75	25 418 018,50	6 451 462,82	5 135 536,82	4 230 534,86	4 235 982,86
1.3.1.1	Miejskowe plany zagospodarowania przestrzennego i "Studium"	Urząd Gminy	2012	2025	1 566 494,70	200 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Bieżąca konserwacja urządzeń na przejeździe kolejowym w Miękowie	Urząd Gminy	2021	2026	55 131,78	10 023,96	10 023,96	10 023,96	0,00	0,00	
1.3.1.3	Przyjmowanie wpłat w opłatomacie w budynku Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2016	2025	297 200,00	39 600,00	39 600,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041
1	4 241 533,86	4 247 184,86	4 228 930,86	4 234 786,86	4 019 244,86	4 025 307,86	4 031 484,86	4 103 962,36	2 074 652,00	2 081 167,00	2 087 799,00	2 094 554,00	2 101 424,00
1.a	4 241 533,86	4 247 184,86	4 228 930,86	4 234 786,86	4 019 244,86	4 025 307,86	4 031 484,86	4 103 962,36	2 074 652,00	2 081 167,00	2 087 799,00	2 094 554,00	2 101 424,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	4 241 533,86	4 247 184,86	4 228 930,86	4 234 786,86	4 019 244,86	4 025 307,86	4 031 484,86	4 103 962,36	2 074 652,00	2 081 167,00	2 087 799,00	2 094 554,00	2 101 424,00
1.3.1	4 241 533,86	4 247 184,86	4 228 930,86	4 234 786,86	4 019 244,86	4 025 307,86	4 031 484,86	4 103 962,36	2 074 652,00	2 081 167,00	2 087 799,00	2 094 554,00	2 101 424,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2042	Limit 2043	Limit zobowiązań
1	415 420,00	422 546,00	198 374 512,55
1.a	415 420,00	422 546,00	90 774 965,06
1.b	0,00	0,00	107 599 547,49
1.1	0,00	0,00	26 569 504,82
1.1.1	0,00	0,00	893 430,82
1.1.1.1	0,00	0,00	808 430,82
1.1.1.2	0,00	0,00	50 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	35 000,00
1.1.2	0,00	0,00	25 676 074,00
1.1.2.1	0,00	0,00	676 567,00
1.1.2.2	0,00	0,00	13 751 145,00
1.1.2.3	0,00	0,00	5 500 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	5 748 362,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	415 420,00	422 546,00	171 805 007,73
1.3.1	415 420,00	422 546,00	89 881 534,24
1.3.1.1	0,00	0,00	260 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	30 071,88
1.3.1.3	0,00	0,00	79 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.4	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM)	Urząd Gminy	2018	2026	2 489 524,83	330 000,00	407 970,00	422 332,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego	Urząd Gminy	2019	2024	145 800,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostęp na korzystanie z serwisu LEX Administracja Samorządowa	Urząd Gminy	2019	2025	172 581,30	29 335,50	19 557,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wynajem długoterminowy samochodu do celów służbowych	Urząd Gminy	2019	2026	253 826,58	58 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zarządzanie flotą samochodów służbowych w UG Czerwonak	Urząd Gminy	2019	2024	26 674,24	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Wpłaty gmin na turystykę	Urząd Gminy	2019	2043	1 419 299,00	57 520,00	50 690,00	51 605,00	52 533,00	53 477,00
1.3.1.10	Wpłaty gmin na administrację ogólną	Urząd Gminy	2019	2043	7 010 705,00	404 060,00	241 498,00	245 845,00	250 271,00	254 775,00
1.3.1.11	Wpłaty gmin na umieszczenie obiektów w pasie drogowym oraz dzierżawy PKP 900/90001 (PZI,PZBIS, PZII,PZIII,PZIV, PZV oraz kanalizacja w Bolechowie, tablice pamiątkowe	Urząd Gminy	2019	2043	3 778 066,40	220 164,00	207 128,36	207 128,36	207 128,36	207 128,36
1.3.1.12	Wpłaty gmin na ubezpieczenie majątku kanal. 900/90001(PZI, PZBIS, PZII, PZIII, PZIV, PZV oraz kanalizacja w Bolechowie)	Urząd Gminy	2019	2043	602 623,80	12 046,00	43 410,00	43 410,00	43 410,00	43 410,00
1.3.1.13	Wpłaty gmin - podatek od nieruchomości 900/90001 (PZI, PZBIS, PZII, PZIII, PZIV, PZV oraz kanalizacja w Bolechowie)	Urząd Gminy	2019	2043	28 265 196,00	1 631 500,00	1 604 900,00	1 604 900,00	1 604 900,00	1 604 900,00
1.3.1.14	Wpłaty gmin na odtworzenie majątku PZI 900/90001	Urząd Gminy	2020	2036	2 332 665,00	133 292,50	133 292,50	133 292,50	133 292,50	133 292,50
1.3.1.15	Wpłaty gmin na opłatę wyrównawczą dla spółki Aquanet (PZI - opłata związana z przyłączami 900/90001)	Urząd Gminy	2015	2032	1 998 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00
1.3.1.16	Usługa oświetlenia na terenie administrowanym przez gminę Czerwonak - poprawa jakości i efektywności oświetlenia miejsc publicznych	Urząd Gminy	2020	2025	1 467 670,74	259 893,00	259 893,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Usługa konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na urządzeniach pozostających we władaniu Enea Oświetlenie	Urząd Gminy	2020	2026	1 310 126,80	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Koszty wynajmu lokalu użytkowego na potrzeby Sołectwa Koziegłowy oraz Rady Osiedla Leśnego w Koziegłowach, os. Leśna 14E, Koziegłowy	Urząd Gminy	2020	2030	264 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
1.3.1.19	Zimowe utrzymanie dróg gminnych	Urząd Gminy	2020	2024	4 548 680,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Obligacje - opłaty związane z wykonaniem funkcji Agenta Emisji	Urząd Gminy	2020	2035	2 500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Dostawa internetu-transmisja światłowodowa na potrzeby Urzędu Gminy i Straży Gminnej oraz monitoringu gminnego	Urząd Gminy	2021	2024	279 234,60	24 317,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Gospodarka odpadami na terenie Gminy Czerwonak	Urząd Gminy	2021	2041	66 634 063,38	12 100 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00
1.3.1.23	Nasadzenie zastępcze na terenie lasów komunalnych Miasta Poznania związane z budową kładki w Owińskach	Urząd Gminy	2022	2025	120 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Ubezpieczenie NNW członków OSP Czerwonak i OSP Promnice (zgodnie z zapisami ustawy o ochronie przeciwpożarowej)	Urząd Gminy	2022	2025	7 600,00	2 500,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Ubezpieczenie majątku oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Czerwonak, w tym urzędu, jednostek organizacyjnych i OSP	Urząd Gminy	2023	2025	2 109 000,00	683 000,00	728 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Dostawa gazu do budynków zarządzanych przez Centrum Rozwoju Kultury Fizycznej AKWEN	CENTRUM ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ "AKWEN" W CZERWONAKU	2022	2024	620 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	54 443,00	55 423,00	56 419,00	57 437,00	58 470,00	59 520,00	60 593,00	61 682,00	62 794,00	63 926,00	65 075,00	66 248,00	67 438,00
1.3.1.10	259 360,00	264 031,00	268 781,00	273 619,00	278 544,00	283 557,00	288 661,00	293 857,00	289 148,00	294 531,00	300 014,00	305 596,00	311 276,00
1.3.1.11	207 128,36	207 128,36	207 128,36	207 128,36	207 128,36	207 128,36	207 128,36	207 128,36	3 360,00	3 360,00	3 360,00	3 360,00	3 360,00
1.3.1.12	43 410,00	43 410,00	43 410,00	43 410,00	43 410,00	43 410,00	43 410,00	43 410,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
1.3.1.13	1 604 900,00	1 604 900,00	1 604 900,00	1 604 900,00	1 604 900,00	1 604 900,00	1 604 900,00	1 604 900,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00
1.3.1.14	133 292,50	133 292,50	133 292,50	133 292,50	133 292,50	133 292,50	133 292,50	199 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	222 000,00	222 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2042	Limit 2043	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	1 160 302,00
1.3.1.5	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	48 892,50
1.3.1.7	0,00	0,00	106 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	5 500,00
1.3.1.9	68 651,00	69 890,00	1 193 834,00
1.3.1.10	317 059,00	322 946,00	5 747 429,00
1.3.1.11	3 360,00	3 360,00	2 729 224,32
1.3.1.12	350,00	350,00	535 416,00
1.3.1.13	26 000,00	26 000,00	21 072 300,00
1.3.1.14	0,00	0,00	1 799 495,00
1.3.1.15	0,00	0,00	1 998 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	519 786,00
1.3.1.17	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	168 000,00
1.3.1.19	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.1.20	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.21	0,00	0,00	24 317,10
1.3.1.22	0,00	0,00	40 881 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.24	0,00	0,00	5 300,00
1.3.1.25	0,00	0,00	1 411 000,00
1.3.1.26	0,00	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.27	Dostawa gazu do budynku Urzędu Gminy Czerwonak 2023 - 2024 - grupa zakupowa	Urząd Gminy	2023	2024	587 300,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Dostawa gazu do budynków komunalnych zlokalizowanych na terenie Gminy Czerwonak 2023 - 2024 - grupa zakupowa	Urząd Gminy	2023	2024	1 373 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Odbiór ścieków deszczowych z powierzchni dróg, parkingów oraz placów i dachów o trwałej powierzchni w miejscowościach Bolechowo i Promnice	Urząd Gminy	2022	2026	700 400,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00
1.3.1.30	SP w Koziegłowach - Posilek w szkole	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GEN. STEFANA ROWECKIEGO "GROTA" W KOZIEGŁOWACH	2022	2024	901 400,00	221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	SP w Bolechowie - Posilek w szkole	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HANSA CHRISTIANA ANDERSENA W BOLECHOWIE-OSIEDLU	2022	2024	202 704,00	90 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	ZSP w Owińskach - Posilek w szkole	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W OWIŃSKACH	2022	2024	491 168,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	SP w Czerwonaku - Posilek w szkole	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA WYBICKIEGO W CZERWONAKU	2022	2024	721 720,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	SP w Kicinie - Posilek w szkole	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. AUDUSTA CIESZKOWSKIEGO W KICINIE	2022	2024	588 926,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2022	2024	2 300 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Administrowanie budynkiem użyteczności publicznej - GOPS	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERWONAKU	2022	2025	162 800,00	53 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Umowy na zastępstwa procesowe	Urząd Gminy	2020	2024	2 214,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Umowa na zastępstwo procesowe dot. SKR	Urząd Gminy	2019	2024	16 728,00	8 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Nowa składka dla Metropolii Poznań	Urząd Gminy	2023	2024	336 065,40	201 639,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.40	Umowa na bankową obsługę budżetu Gminy Czerwonak	Urząd Gminy	2023	2025	96 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.41	Zakup energii elektrycznej 2024	Urząd Gminy	2023	2024	2 888 335,20	2 888 335,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.42	Dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego ul. Gdyńska 30	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERWONAKU	2023	2026	66 600,00	22 200,00	22 200,00	18 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2042	Limit 2043	Limit zobowiązań
1.3.1.27	0,00	0,00	320 000,00
1.3.1.28	0,00	0,00	900 000,00
1.3.1.29	0,00	0,00	540 000,00
1.3.1.30	0,00	0,00	221 000,00
1.3.1.31	0,00	0,00	90 200,00
1.3.1.32	0,00	0,00	225 000,00
1.3.1.33	0,00	0,00	325 000,00
1.3.1.34	0,00	0,00	270 000,00
1.3.1.35	0,00	0,00	900 000,00
1.3.1.36	0,00	0,00	117 000,00
1.3.1.37	0,00	0,00	2 214,00
1.3.1.38	0,00	0,00	8 856,00
1.3.1.39	0,00	0,00	201 639,24
1.3.1.40	0,00	0,00	96 000,00
1.3.1.41	0,00	0,00	2 888 335,20
1.3.1.42	0,00	0,00	62 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.43	Remont ul. Stromej w Czerwonaku	Urząd Gminy	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.44	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Czerwonak	Urząd Gminy	2023	2025	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.45	Scalenie i podział Czerwonak	Urząd Gminy	2023	2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.46	Umowa na zastępstwo procesowe BM	Urząd Gminy	2023	2024	15 252,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.47	Podziały - Kliny, Owińska, Mielno	Urząd Gminy	2023	2024	16 950,00	16 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.48	Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych na potrzeby Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2023	2026	171 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00
1.3.1.49	SP Bolechowo - Opłaty za gaz	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HANSA CHRISTIANA ANDERSENA W BOLECHOWIE-OSIEDLU	2023	2024	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				204 258 917,56	49 018 473,49	20 705 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dróg na terenie gminy	Urząd Gminy	2013	2026	142 697 757,73	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku OSP w Czerwonaku	Urząd Gminy	2023	2024	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	i 131 Drogi i ulice na terenie gminy - dokumentacje	Urząd Gminy	2019	2026	2 101 605,38	350 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa boiska piłkarskiego i elementów lekkoatletycznych w Czerwonaku	Urząd Gminy	2019	2025	7 524 499,20	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kanalizacja sanitarna na terenie gminy	Urząd Gminy	2019	2025	991 285,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Ścieżka rowerowa Bolechowo - Murowana Goślina	Urząd Gminy	2019	2024	2 067 760,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Ścieżka rowerowa Kliny - Mileno wzdłuż drogi powiatowej 2407 P	Urząd Gminy	2020	2024	512 258,81	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Ścieżka rowerowa od ul. Taczaka w Koziegłowach do ul. Rolnej w Kicinie (przy drodze powiatowej nr 2407P)	Urząd Gminy	2021	2024	136 899,00	136 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Annowie i Owińskach	Urząd Gminy	2021	2025	1 439 350,99	518 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa systemu monitorowania przestrzeni publicznej	Urząd Gminy	2021	2024	429 255,20	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Poprawa efektywności i jakości oświetlenia drogowego poprzez modernizację oświetlenia drogowego, stanowiącego majątek Gminy Czerwonak	Urząd Gminy	2022	2024	580 658,03	459 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Teren rekreacyjny w Mielnie	Urząd Gminy	2022	2025	4 620 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie gminy Czerwonak	Urząd Gminy	2022	2024	2 849 076,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Dokumentacje projektowe na przebudowy i budowy dróg	Urząd Gminy	2020	2024	631 039,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Infrastruktura wodociągowa na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2025	1 283 193,13	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja SUW w Potaszach wraz z modernizacją sieci wodociągowych	Urząd Gminy	2022	2025	949 380,60	427 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa Radiowego Systemu Włączania Syren	Urząd Gminy	2022	2024	222 815,50	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Polski Ład - budowa ulic w Bolechówku: Cisowej, Jodłowej, Modrzewiowej, Sosnowej, Daglezwowej, Akacyjowej i drogi łączącej ul. Daglezwową z ul. Lipową	Urząd Gminy	2022	2024	8 169 762,49	4 479 762,49	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041
1.3.1.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2042	Limit 2043	Limit zobowiązań
1.3.1.43	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.44	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.45	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.46	0,00	0,00	7 872,00
1.3.1.47	0,00	0,00	16 950,00
1.3.1.48	0,00	0,00	165 000,00
1.3.1.49	0,00	0,00	76 000,00
1.3.2	0,00	0,00	81 923 473,49
1.3.2.1	0,00	0,00	36 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	3 420 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	136 899,00
1.3.2.9	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	459 040,00
1.3.2.12	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	4 479 762,49

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.19	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej przy ul. Rolnej w Czerwonaku	Urząd Gminy	2022	2024	274 010,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rewitalizacja obszaru pałacowego w Owińskach	Urząd Gminy	2022	2025	2 823 401,50	1 908 826,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Ścieżka rowerowa Bolechowo-Murwana Goślina - pomoc finansowa na rzecz Powiatu Poznańskiego (odszkodowania za grunty)	Urząd Gminy	2022	2024	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rewitalizacja Placu Zielonego w Czerwonaku - III etap	Urząd Gminy	2023	2024	1 500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Ścieżka rowerowa od ul. Taczaka w Koziegłowach do ul. Rolnej w Kicinie (przy drodze powiatowej nr 2407P) - pomoc finansowa na rzecz Powiatu Poznańskiego (odszkodowania za grunty)	Urząd Gminy	2023	2024	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Ścieżka rowerowa Kliny-Mielno wzdłuż drogi powiatowej 2407P - pomoc finansowa na rzecz Powiatu Poznańskiego (odszkodowania za grunty)	Urząd Gminy	2023	2024	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Kanalizacja - Gmina Czerwonak	Urząd Gminy	2023	2024	200 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Modernizacja pływalni w Koziegłowach - wymiana filtrów na podbaseniu	CENTRUM ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ "AKWEN" W CZERWONAKU	2023	2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa ul. Żołnierzy Niezłomnych (dawna Piaskowa) w Koziegłowach	Urząd Gminy	2023	2024	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa pętli autobusowej w Kicinie	Urząd Gminy	2023	2025	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Modernizacja chodników na terenie gminy Czerwonak	Urząd Gminy	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa ul. Dworcowej i Zielonej w Owińskach	Urząd Gminy	2023	2025	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa wraz z rozbudową ul. Piaskowej oraz drogi wewnętrznej do PSZOK Koziegłowy	Urząd Gminy	2023	2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 2407P Koziegłowy-Swarzędz w obrębie skrzyżowania ulicy Poznańskiej z drogą gminną ulicą Szkolną w Kicinie, Gmina Czerwonak	Urząd Gminy	2023	2024	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Przebudowa ul. Obornickiej w Bolechowie i Bolechowie-Osiedlu	Urząd Gminy	2023	2025	1 600 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody (SUW) w Bolechowie i w Bolechowie-Osiedlu wraz z modernizacją i rozbudową sieci wodociągowej	Urząd Gminy	2023	2025	2 053 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Owińskach	Urząd Gminy	2023	2024	215 990,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Południowej w Czerwonaku	Urząd Gminy	2023	2025	450 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Pomoc finansowa na rzecz Powiatu Poznańskiego na pokrycie kosztów odszkodowań za grunty - budowa ścieżki rowerowej Kliny - Mielno etap I	Urząd Gminy	2023	2024	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Pomoc finansowa na rzecz Powiatu Poznańskiego na pokrycie kosztów odszkodowań za grunty - budowa ścieżki rowerowej Kicin ul. Wodna do ul. Rolnej	Urząd Gminy	2023	2024	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Modernizacja budynków gminnych zlokalizowanych na terenie działki numer 231 w Kicinie	Urząd Gminy	2023	2024	270 000,00	253 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Odnawialne źródła energii na terenach gminnych	Urząd Gminy	2023	2024	1 045 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Kanalizacja - Polski Ład 2	Urząd Gminy	2023	2024	127 920,00	127 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2042	Limit 2043	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	2 608 826,00
1.3.2.21	0,00	0,00	1 025 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	321 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	3 385 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	2 030 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	82 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	253 026,00
1.3.2.40	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	127 920,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.42	Budowa azyli na ul. Zdroje w Czerwonaku	Urząd Gminy	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Przebudowa ul. gen. Dowbora-Muśnickiego w Koziegłowach	Urząd Gminy	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Projekt i budowa chodnika wzdłuż ul. Szkolnej w Czerwonaku od istniejącego przejścia dla pieszych do ul. Zakątek	Urząd Gminy	2023	2024	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2042	Limit 2043	Limit zobowiązań
1.3.2.42	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.43	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.44	0,00	0,00	370 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak na lata 2024 - 2043

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2024 - 2043. Długość okresu objętego prognozą wynika z planowanych i przyjętych w projekcie uchwały przedsięwzięć wieloletnich.

Wraz ze wzrostem długości czasu prognozowania zwiększa się ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz założenia makroekonomiczne. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- b) od roku 2025 projekt wieloletniej prognozy finansowej opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej na podstawie Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - październik 2023 r.

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wskaźnikami przedstawionymi w *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*. Zgodnie ze stanowiskiem prezentowanym przez Ministerstwo przyjęcie innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia takiego postępowania.

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowywania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych

w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M i WIBOR6M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2024	2054	2026	2027 - 2043
Inflacja	6,6%	4,1%	3,1%	2,5%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	3,0%	3,4%	3,1%	3,0%	2,8%	2,6%	2,5%	2,4%
	2032 - 2035	2036	2037	2038 - 2039	2040	2041	2042 - 2043	
PKB	2,3%	2,2%	2,0%	1,9%	1,8%	1,6%	1,5%	

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1) W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

a) podatki i opłaty lokalne, wyszczególniając podatki:

- od nieruchomości - w 2024 roku oraz w latach kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości zostały oszacowane w oparciu m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych (od roku 2025), corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągальności należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjnych,

- od środków transportowych - prognozę dochodów z tego tytułu ustalono uwzględniając w kolejnych latach stopniowy wzrost wpływów z podatku od środków transportowych, przyjmując wzrost liczby zarejestrowanych na terenie Gminy pojazdów podlegających temu podatkowi, jak również wzrost stawek tego podatku,
 - od czynności cywilno-prawnych - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zostały zaplanowane z uwzględnieniem zrealizowanych dochodów z tego źródła w roku 2022 oraz przewidywanego wykonania w 2023 roku, następnie przeszacowano je w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono stopniowy wzrost wpływów na skutek zwiększenia liczby i wartości transakcji dokonywanych na rynku wtórnym nieruchomości oraz innych transakcji podlegających temu podatkowi,
 - wpływy z opłat - wpływy z opłat oszacowano głównie w oparciu o założone wskaźniki dotyczące inflacji średniorocznej z uwzględnieniem innych czynników wpływających na wysokość dochodów. Prognozując kwoty dochodów w tej grupie uwzględniono m.in. skutki aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości,
 - rolny, leśny, od spadków i darowizn oraz opłaty: targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty;
- b) udział w podatkach centralnych budżetu państwa, wyszczególniając:
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - PIT - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz skutki wynikające z migracji mieszkańców, której efektem jest systematycznie wzrastająca liczba mieszkańców Gminy,
 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT - dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych od roku 2025 zostały zaplanowane w oparciu o przewidywany wzrost oszacowany zgodnie z założonymi wskaźnikami inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W prognozie założono niezmiennosc stawek podatkowych oraz wysokości udziału Gminy we wpływach,
- c) subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając poszczególne rodzaje subwencji) - dochody w tej grupie zaplanowano w oparciu o informację przekazaną w piśmie Ministerstwa Finansów w tym zakresie, natomiast w związku z rosnącą liczbą dzieci na terenie Gminy, które uczęszczać będą do placówek oświatowych prognozuje się również dodatkowy wzrost wpływów z tego tytułu w latach kolejnych,
- d) dotacje z budżetu państwa - wpływy w ramach tej grupy dochodów oszacowano w oparciu o pisma dysponentów - Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego, z uwzględnieniem niewielkiego corocznego wzrostu na poziomie 0,50% w skali roku, w roku 2024 zaplanowano również dotację „przedszkolną” oszacowaną na podstawie liczby dzieci uczęszczających do przedszkoli na terenie gminy,
- e) pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z najmu, dzierżawy, usług i inne) - dochody w ramach tej grupy zostały zaplanowane w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

2) W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa

użytkowania wieczystego w prawo własności);

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje), to źródło uzależnione jest od możliwości pozyskania dodatkowych środków zewnętrznych w tym głównie Unii Europejskiej, dochody z tego źródła pojawiać się będą w miarę podpisywania przez Gminę umów na dofinansowania planowanych zamierzeń inwestycyjnych.

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W latach kolejnych Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, a także przyczynia się do poprawy funkcjonalności Gminy. Jednakże w związku z dużym ryzykiem szacowania tych wielkości w kolejnych latach dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości zaplanowano jedynie w latach 2024 - 2025.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2025 r. o 100% inflacji, poza opłatą skarbową);
- udział w podatkach centralnych (w latach 2025 - 2026 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT - następnie od roku 2027 indeksacja o przyjęty stopień wzrostu PKB)
- subwencje (indeksacja o PKB)
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone oraz zadania własne – coroczna indeksacja o 0,25 – 0,50%,
- pozostałe dochody (wzrost o założony stopień inflacji/PKB)

Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących.

Wartości dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto zgodnie z zaakceptowanymi przez Wójta wnioskami wydziałów oraz jednostek organizacyjnych do projektu budżetu. W poszczególnych latach dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB zgodnie z tabelami zamieszczonymi powyżej w założeniach wstępnych.

Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego uzależniona jest od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące - wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Gmina chcąc realizować założony program inwestycyjny podjęła już kilka lat temu działania maksymalizujące poziom salda operacyjnego. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Gmina ma większy wpływ. Wobec powyższego w okresie wieloletniej prognozy finansowej poziom wydatków bieżących liczonych z wyłączeniem odsetek od zadłużenia oszacowano w oparciu o założenie, że wzrost poziomu tych wydatków nie powinien przekroczyć zakładanego wzrostu inflacji w poszczególnych latach.

Po analizie budżetów historycznych przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- *wynagrodzenia i pochodne* – od roku 2025 przyjęty został wzrost poziomu płac o zakładany poziom inflacji,
- wydatki na *obsługę długu (odsetki)* oszacowano w oparciu o istniejący oraz prognozowany stan zadłużenia. Za podstawę do wyliczenia odsetek od długu, w tym planowanego do zaciągnięcia przyjęto prognozę stopy WIBOR3M powiększone o marżę banku,
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

Wszystkie te pozycje uwzględniają ponadto korekty merytoryczne przyjęte przy prognozowaniu.

Odrębnie prognozowano wydatki finansowane dotacjami, w tym w szczególności zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne dofinansowane z budżetu państwa. Dla tej kategorii przyjęto wzrost w takim samym tempie jaki przyjęto dla dochodów z tytułu dotacji.

Wydatki na *planowane i realizowane przedsięwzięcia* zaplanowano w oparciu o dane zawarte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 2 do uchwały).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie realnego oprocentowania zaciągniętych już zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 6M (za podstawę wzięto pod uwagę stawkę WIBOR aktualną w dniu 6 listopada 2023 roku tj. 5,54% powiększony o marżę banku 1,0%). Wysokość wydatków uzależniona jest każdorazowo od przyjętego systemu wykupu, czy też spłat rat kapitałowych, tj. okresu, na jaki zaciągnięte zostały zobowiązania jak i miesięcznego lub kwartalnego systemu spłat kapitału. W najbliższych 2 latach na realizację zamierzonych przedsięwzięć inwestycyjnych Gmina planuje zaciągać tego typu zobowiązania.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W okresie objętym prognozą są planowane do realizacji wydatki majątkowe o charakterze wieloletnim. W poszczególnych latach ujęto inwestycje, których okres realizacji przekroczy jeden rok w związku z czym zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Od roku 2027 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na wydatki majątkowe. Jednakże w kolejnych

latach faktyczne kwoty na wydatki majątkowe mogą okazać się wyraźnie wyższe, co w głównej mierze zależeć będzie od zdolności Gminy do absorpcji środków z UE w nowej perspektywie finansowej.

W latach 2022 - 2025 Gmina realizuje projekty z Rządowego Programu Polski Ład przy udziale środków własnych gminy na następujące inwestycje:

„Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Annowie i Owińskach” dz. 010 rozdz. 01043 paragraf 6370 kwota 518.000,00 zł. Wskazane zadanie jest opisane w WPF.

„Modernizacja SUW w Potaszach wraz z modernizacją sieci wodociągowych” dz. 010 rozdz. 01043 paragraf 6370 kwota 427.000,00 zł. Wskazane zadanie jest opisane w WPF.

„Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody (SUW) w Bolechowie i w Bolechowie-Osiedlu wraz z modernizacją i rozbudową sieci wodociągowej” dz. 010 rozdz. 01043 paragraf 6370 kwota 970.000,00 zł. Wskazane zadanie jest opisane w WPF. Pozostała kwota 60.000,00 zł stanowią środki własne.

„Polski Ład - budowa ulic w Bolechówku: Cisowej, Jodłowej, Modrzewiowej, Sosnowej, Daglezjowej, Akacjowej i drogi łączącej ul. Daglezjową z ul. Lipową” dz. 600 rozdz. 60016 paragraf 6370 kwota 4.479.762,49 zł. Wskazane zadanie jest opisane w WPF.

W związku z dużą dynamiką zmian na zadaniach inwestycyjnych ze względu na obecną sytuację gospodarczą powstała różnica pomiędzy projektem WPF na rok 2024, a WPF w roku 2023. Różnice te zostaną skorygowane na sesji w dniu 23.11.2023 r.

Zaniżanie poziomu wydatków majątkowych spowodować może brak wystarczających środków nie tylko na rozwój infrastruktury w Gminie, ale również brak możliwości utrzymania dobrego stanu infrastruktury komunalnej już posiadanej, a co za tym idzie jej dekapitalizacja. Zbyt niski poziom zakładanych wydatków inwestycyjnych może również spowodować brak możliwości wykorzystania zewnętrznych środków, w tym z Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej. Sytuacja taka doprowadzić może ostatecznie do spowolnienia rozwoju Gminy, co ostatecznie może mieć wpływ również na poziom realizowanych dochodów z tytułu podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych (brak nowych inwestorów i/lub odpływ już działających na terenie samorządu, zmiana miejsca zamieszkania mieszkańców do ościennych gmin ze względu na lepszy dostęp do rynku pracy oraz poprawę warunków życia – dostęp do rozbudowanej i nowoczesnej infrastruktury technicznej).

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących. Wyjątkowo w art.242 uofp jest wskazany okres w latach od 2023-2025 umożliwiający przekroczenie wydatków bieżących ponad dochody bieżące o kwotę wolnych środków. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do wyemitowania obligacji, z tytułu wolnych środków, przychody 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 oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono w kolejnych latach konieczne do zaciągnięcia zobowiązania, które Gmina będzie zaciągać po to, aby finansować inwestycje ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych. Kwoty przychodów z tego tytułu w poszczególnych latach określa załącznik Nr 1 do uchwały.

W roku 2024 konieczne będzie zaciągnięcie nowych zobowiązań dłużnych ze względu na dodatkowe zadania inwestycyjne.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych kredytów i pożyczek już zaciągniętych i wyemitowanych obligacji oraz planowanych do zaciągnięcia w najbliższym roku. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2038. W związku z obecną sytuacją na rynku finansowym Gmina zaplanowała większe środki na obsługę zadłużenia, czyli spłatę rat zadłużenia (wraz z wydatkami z tytułu odsetek). Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie Gminy.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Przyjęte założenia pozwalają stwierdzić, że dla okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji. Jednocześnie w związku z możliwością pozyskania dofinansowania ze środków europejskich realizowanych zadań relacja ta w latach kolejnych winna ulec znacznej poprawie w stosunku do zakładanego poziomu.

9. Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2023 roku w wartości planowanej w budżecie na tenże rok, tj. w kwocie 104.089.395,27 zł. Przewiduje się, że zadłużenie wyniesie na koniec 2024 roku 146.782.411,33 zł.

10. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na racjonalne i wyważone prowadzenie polityki inwestycyjnej w oparciu o możliwości finansowe Gminy.