

ZARZĄDZENIE NR 3/2024

Wójta Gminy Czerwonak

z dnia 5 stycznia 2024 r.

zmieniające uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 801/LXXIII/2023 Rady Gminy Czerwonak z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

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 3/2024
z dnia 2024-01-05

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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	234 715 069,86	167 655 938,97	67 570 388,38	40 000,00	0,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	67 059 130,89	67 059 130,89	7 138 920,00
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	217 876 777,26	209 217 925,00	85 686 319,00	0,00	0,00	1 744 921,00	0,00	0,00	0,00	8 658 852,26	8 658 852,26	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	229 272 934,37	218 524 395,00	89 760 891,00	0,00	0,00	811 368,00	0,00	0,00	0,00	10 748 539,37	10 748 539,37	0,00
2038	229 621 076,46	223 265 320,00	91 825 391,00	0,00	0,00	288 990,00	0,00	0,00	0,00	6 355 756,46	6 355 756,46	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	-51 586 344,03	0,00	60 303 104,03	51 669 669,06	46 452 909,06	636 479,72	636 479,72	7 996 955,25	4 496 955,25
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	14 946 352,74	14 946 352,74	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	13 431 208,63	13 431 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	17 694 444,54	17 694 444,54	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	14 946 352,74	14 946 352,74	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	13 431 208,63	13 431 208,63	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	17 694 444,54	17 694 444,54	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 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						
		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	143 093 982,06	259 893,00	-1 351 781,54	7 281 653,43	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	151 317 329,06	0,00	8 950 424,47	8 950 424,47	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	150 200 569,06	0,00	15 189 884,00	15 189 884,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	145 088 049,06	0,00	17 137 038,00	17 137 038,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	137 488 049,06	0,00	18 359 614,00	18 359 614,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	129 738 049,06	0,00	19 302 871,00	19 302 871,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	121 838 049,06	0,00	20 088 598,00	20 088 598,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	107 766 840,43	0,00	20 831 522,00	20 831 522,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	92 125 631,80	0,00	21 505 576,00	21 505 576,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	76 774 423,17	0,00	22 197 990,00	22 197 990,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	61 423 214,54	0,00	22 882 571,00	22 882 571,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	46 476 861,80	0,00	23 605 205,00	23 605 205,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	31 125 653,17	0,00	24 114 372,00	24 114 372,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	17 694 444,54	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	6,85%	1,55%	4,74%	16,68%	16,93%	TAK	TAK
2025	7,12%	8,81%	x	14,42%	14,67%	TAK	TAK
2026	6,15%	11,23%	x	9,57%	9,83%	TAK	TAK
2027	6,19%	11,98%	x	8,63%	8,89%	TAK	TAK
2028	7,22%	12,20%	x	8,63%	8,89%	TAK	TAK
2029	6,96%	12,27%	x	7,50%	7,76%	TAK	TAK
2030	6,71%	12,25%	x	7,84%	8,10%	TAK	TAK
2031	9,43%	12,17%	x	10,04%	10,04%	TAK	TAK
2032	9,74%	12,00%	x	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2033	9,09%	11,84%	x	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2034	8,64%	11,67%	x	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2035	8,03%	11,53%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2036	7,74%	11,30%	x	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2037	6,21%	10,90%	x	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2038	7,70%	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	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	82 698 492,21	26 476 449,32	56 222 042,89	0,00	0,00	1 707 639,64	0,00
2025	5 086 000,00	2 086 000,00	0,00	32 272 462,82	6 481 462,82	25 791 000,00	0,00	0,00	1 643 850,69	0,00
2026	8 546 183,30	5 877 821,30	0,00	25 911 720,12	5 165 536,82	20 746 183,30	0,00	0,00	1 582 182,89	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	1 520 515,08	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 235 982,86	4 235 982,86	0,00	0,00	0,00	1 460 292,60	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 241 533,86	4 241 533,86	0,00	0,00	0,00	1 397 179,48	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 247 184,86	4 247 184,86	0,00	0,00	0,00	1 335 511,67	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	4 228 930,86	4 228 930,86	0,00	0,00	0,00	1 273 843,87	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 234 786,86	4 234 786,86	0,00	0,00	0,00	1 212 953,02	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	4 019 244,86	4 019 244,86	0,00	0,00	0,00	1 076 309,13	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	4 025 307,86	4 025 307,86	0,00	0,00	0,00	1 019 196,39	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	4 031 484,86	4 031 484,86	0,00	0,00	0,00	962 083,65	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	4 103 962,36	4 103 962,36	0,00	0,00	0,00	762 869,25	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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	6 595 144,11	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	5 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	9 343 235,89	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.

Uzasadnienie

zarządzenia Wójta Gminy Czerwonak zmieniającego uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono w oparciu o te same założenia, jakie wzięto pod uwagę przy jej tworzeniu na potrzeby uchwalenia w dniu 14 grudnia 2023 r.

Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 dostosowujących do uchwały budżetowej.