

Zarządzenie Nr 54/2023
Wójta Gminy Karniewo
z dnia 14 listopada 2023 roku
w sprawie projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2024 -2030

Na podstawie art. 230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późniejszymi zmianami) , zarządzam , co następuje :

§1.

Przyjąć Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2024 – 2030 wraz z objaśnieniami , w brzmieniu załącznika do Zarządzenia.

§2.

Przedłożyć Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2024– 2030 , Przewodniczącemu Rady Gminy oraz przekazać projekt w formie dokumentu elektronicznego , Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie , celem zaopiniowania.

§3.

Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2024 – 2030, podać do publicznej wiadomości mieszkańców , poprzez wywieszenie na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy .

Michał Wojciech Jasiński

/podpis na oryginale zarządzenia/

W ó j t

Uchwała Nr
Rady Gminy Karniewo z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2024-2030

Na podstawie art.226 , art. 227 , art. 228 , art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. , poz. 1634 z późn. zm.) oraz §2 i §3 Rozporządzenia Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. ,poz. 92 , tekst jednolity.), **Rada Gminy uchwala , co następuje :**

§ 1 .

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karniewo na lata 2024 – 2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 oraz Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej , zgodnie z Załącznikiem Nr 2 , do niniejszej Uchwały .
Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Karniewo.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów , których realizacja w roku budżetowym i latach następnych , jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności , wykraczają poza rok budżetowy .

§ 3.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi .

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XLII/247/2022 Rady Gminy Karniewo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2023-2030 , z późniejszymi zmianami .

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 54/2023
z dnia 2023-11-14

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:			
	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:					Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2					
2024	42 746 309,00	24 249 223,00	4 410 958,00	12 264,00	10 824 992,00	3 187 559,00	5 813 450,00	1 300 000,00	18 497 086,00	0,00	18 497 086,00	0,00	18 497 086,00	0,00	100 000,00
2025	24 262 000,00	24 162 000,00	4 400 000,00	12 000,00	10 800 000,00	3 150 000,00	5 800 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2026	24 262 000,00	24 162 000,00	4 400 000,00	12 000,00	10 800 000,00	3 150 000,00	5 800 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2027	23 962 000,00	23 862 000,00	4 300 000,00	12 000,00	10 800 000,00	3 150 000,00	5 600 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028	23 562 000,00	23 462 000,00	4 200 000,00	12 000,00	10 500 000,00	3 150 000,00	5 600 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2029	23 362 000,00	23 262 000,00	4 000 000,00	12 000,00	10 500 000,00	3 150 000,00	5 600 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2030	23 362 000,00	23 262 000,00	4 000 000,00	12 000,00	10 500 000,00	3 150 000,00	5 600 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 868, 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 wykraczających 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:					
			Wydanki bieżące x			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		w tym:					
			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					
				Wydanki na obsługę długu 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 zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x											
2024	46 197 513,00	22 952 209,56	12 275 856,86	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 245 303,44	23 245 303,44	45 903,44		
2025	22 780 000,00	21 500 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	45 903,46		
2026	22 780 000,00	21 500 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	45 903,46		
2027	22 480 000,00	21 354 017,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 983,00	1 125 983,00	45 903,46		
2028	22 080 000,00	20 954 017,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 983,00	1 125 983,00	45 903,46		
2029	21 880 000,00	20 854 017,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 983,00	1 025 983,00	0,00		
2030	21 881 000,00	20 855 017,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 983,00	1 025 983,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:				
					3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3												
2024	-3 451 204,00	648 796,00	4 100 000,00	4 100 000,00	3 451 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 481 000,00	1 481 000,00	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:					
	44	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu ^x	648 796,00	648 796,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 481 000,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 482 000,00	1 481 000,00
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami nowymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 013,44	1 297 013,44			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 662 000,00	2 662 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 507 983,00	2 507 983,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 507 983,00	2 507 983,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 407 983,00	2 407 983,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 406 983,00	2 406 983,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 406 983,00	2 406 983,00			

* Skorygowanie o środki dołączony określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 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 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 wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,40%	9,48%	14,24%	14,14%	TAK	TAK
2025	10,15%	15,76%	13,31%	13,21%	TAK	TAK
2026	9,53%	15,14%	13,35%	13,25%	TAK	TAK
2027	9,09%	14,04%	13,60%	13,50%	TAK	TAK
2028	8,63%	13,68%	13,61%	13,51%	TAK	TAK
2029	8,11%	12,72%	12,74%	12,64%	TAK	TAK
2030	8,36%	12,96%	12,77%	12,67%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

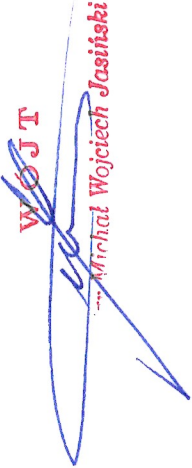
Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		z tego:							10.4	10.5
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3			
Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie 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		
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	0,00	0,00	0,00	7 432 433,44	107 530,00	7 324 903,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	45 903,46	0,00	45 903,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	45 903,46	0,00	45 903,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	45 903,46	0,00	45 903,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	45 903,46	0,00	45 903,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 inne x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	648 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 481 000,00	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 zostają 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. Automatycznie 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 - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania budżetowe, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WOJ T

 Michał Wojciech Jasiniński

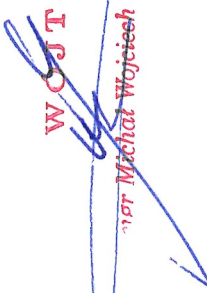
Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 54/2023
z dnia 2023-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 784 817,28	7 432 433,44	45 903,46	45 903,46	45 903,46	45 903,46
1.a	- wydatki bieżące				179 500,00	107 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 605 317,28	7 324 903,44	45 903,46	45 903,46	45 903,46	45 903,46
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 784 817,28	7 432 433,44	45 903,46	45 903,46	45 903,46	45 903,46
1.3.1	- wydatki bieżące				179 500,00	107 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kamiewo - wykonanie projektu i zmian planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2023	2024	151 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Młodzieżowa Rada Gminy w Kamiewie - powołanie młodzieżowych rad	Urząd Gminy	2023	2024	28 500,00	16 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 605 317,28	7 324 903,44	45 903,46	45 903,46	45 903,46	45 903,46
1.3.2.4	Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz , jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock	Urząd Gminy	2022	2028	229 517,28	45 903,44	45 903,46	45 903,46	45 903,46	45 903,46
1.3.2.6	Modernizacja budynku Urzędu Gminy , GOK-u i Biblioteki -	Urząd Gminy	2022	2024	4 295 800,00	3 214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Kamiewo /WPF/ - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2023	2024	2 865 000,00	2 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Żabin Kamiewski - dla społeczności lokalnej dla organizacji uroczystości i wydarzeń kulturalnych	Urząd Gminy	2023	2024	1 215 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	7 616 047,28
1.a	107 530,00
1.b	7 508 517,28
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 616 047,28
1.3.1	107 530,00
1.3.1.1	91 000,00
1.3.1.2	16 530,00
1.3.2	7 508 517,28
1.3.2.4	229 517,28
1.3.2.6	3 214 000,00
1.3.2.7	2 865 000,00
1.3.2.8	1 200 000,00


W O J E C I H
 Michał Wojciech Jasziński

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2024 – 2030 , ponieważ Gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów oraz z tytułu zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w 2024 r. , których ostateczna spłata przewidziana jest w 2030 r.

Prognozowane dochody ogółem na 2024 r. stanowią 42 746 309,00 zł , tego :

- **dochody bieżące** - 24 249 223,00 zł ,
- **dochody majątkowe** - 18 497 086,00 zł i są to środki :
 - z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - 14 403 320,00 zł , jako dofinansowanie :
 - przebudowy dróg gminnych w Gminie Karniewo - 8 075 000,00 zł ,
 - modernizacji budynku Urzędu Gminy , GOK-u i Biblioteki - 2 070 000,00 zł ,
 - modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Karniewo - 1 278 320,00 zł ,
 - modernizacja źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej - 1 900 000,00 zł ,
 - modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Żabin Karniewski - 1 080 000,00 zł ;
- oraz
- dotacja celowa z budżetu województwa - z wyłączenia z produkcji gruntów rolnych , na przebudowę dróg gminnych na terenie Gminy Karniewo - 363 695,00 zł ,
- dotacja celowa z "Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego" - na przebudowę dróg gminnych na terenie Gminy Karniewo - 2 110 071,00 zł ,
- dotacja celowa dla OSP z budżetu województwa na modernizację garażu w strażnicy OSP oraz zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP - 140 000,00 zł ,
- dotacja celowa z budżetu województwa , jako dofinansowanie modernizacji świetlicy wiejskiej w miejscowości Karniewo - 200 000,00 zł ,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, na wydatki związane z ochroną zabytków , jako dotacja celowa z budżetu gminy dla Parafii Karniewo i Parafii Szwelice - 980 000,00 zł ;
- dotacja celowa z budżetu województwa na budowę wiaty wystawowej przy Izbie Regionalnej "OFICYNA" - 300 000,00 zł .

W ramach dochodów bieżących zaplanowano :

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych , w wielkości wynikającej z pisma MF nr ST3.4750.19.2023 ,
- podatek rolny - przyjęto plan w wysokości , jak w 2023 r. ,
- podatek od nieruchomości , leśny , od środków transportowych , po analizie wpływów ,w wysokości jak w 2023 r. z uwzględnieniem ulg ,
- dochody z subwencji ogólnej - wg pisma MF nr ST3.4750.19.2023 ,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące , zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie WF-I.3110.9.2023 oraz WF-I 3110.9B.2023 , oraz z pismem KBW - DOS.3120.5.2023 ,
- ujęto przewidywaną dotację na wychowanie przedszkolne oraz środki na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy ,

- pozostałe dochody, w tym opłaty za odbiór odpadów komunalnych .

Wydatki 2024 roku ogółem stanowią kwotę **46 197 513,00 zł**, w tym wydatki bieżące - 22 952 209,56 zł a wydatki majątkowe - 23 245 303,44 zł.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano - 12 275 856,86 zł. W planie na 2024 r., ujęto wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń / w tym nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, przewidywane podwyżki płac w oświacie oraz wynikające ze zmiany najniższego wynagrodzenia/, Zespołu Szkolno Przedszkolego, Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Ujęto również wynagrodzenia bezosobowe.

W ramach wydatków bieżących w 2024 r. zaplanowano kwotę 700 000,00 zł, na obsługę długu, tj. odsetki od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego, na pokrycie planowanego deficytu budżetu 2024 r. i spłatę rat kredytów zaciągniętych w poprzednich latach.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie - 102 500,00 zł oraz rezerwę celową w wysokości 50 000 000,00 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Prognozowane wydatki bieżące obejmują w roku 2024 oraz w latach kolejnych, oprócz planu na bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy, również wydatki na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, tj.: na zapłatę dla odbiorcy odpadów komunalnych oraz na obsługę administracyjną systemu.

Wynik budżetu w 2024 r. stanowi deficyt w kwocie 3 451 204,00 zł, pokryty przychodami z kredytu.

Zaplanowane przychody stanowią kwotę 4 100 000,00 zł - kredyt bankowy i przeznacza się na pokrycie deficytu w kwocie - 3 451 204,00 zł oraz spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich - 648 796,00 zł.

Rozchodami budżetu 2024 r., są zaplanowane do spłaty raty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich - 648 796,00 zł.

Spłata rat kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2024 r., przewidziana jest w latach 2025 - 2030.

Zadłużenie na koniec 2024 r. stanowi kwotę - 8 891 000,00 zł i jest to 20,80 % planu dochodów ogółem a razem z zaplanowanymi odsetkami - 22,44% planowanych dochodów ogółem.

W kolejnych latach, tj. począwszy od 2025 r., roczne spłaty rat kredytów, uwzględniają spłaty nowo zaciągniętego kredytu, z ostatecznym terminem spłaty w 2030 r.

Wydatki majątkowe 2024 roku stanowią **23 245 303,44 zł** i przeznacza się je na :

- przebudowę dróg gminnych w Gminie Karniewo - 13 273 500,00 zł,
- modernizację budynku Urzędu Gminy, GOK-u i Biblioteki - 3 214 000,00 zł,
- modernizację infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Karniewo - 1 621 900,00 zł,
- modernizację źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej - 2 000 000,00 zł,
- modernizację świetlicy wiejskiej w miejscowości Żabin Karniewski - 1 200 000,00 zł;

- modernizację garażu w strażnicy OSP - 40 000,00 zł ,
- zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP - 100 000,00 zł ,
- modernizację świetlicy wiejskiej w miejscowości Karniewo - 250 000,00 zł ,
- wydatki związane z ochroną zabytków , jako dotacja celowa z budżetu gminy dla Parafii Karniewo i Parafii Szwelice - 1 000 000,00 zł ;
- budowę wiaty wystawowej przy izbie Regionalnej "OFICYNA" - 500 000,00 zł ,
- dotację celowa dla Miasta i Gminy Serock na budowę linii kolejowej Zegrze - Przasnysz , jako realizację szlaku "Kolei Północnego MAZOWSZA" - 45 903,44 zł.

Zaplanowane w 2024 r. dochody i wydatki są wyższe , niż w 2023 r. oraz w latach następujących po roku 2024 - wynika to z zaplanowanych wyższych dochodów majątkowych i wydatków majątkowych.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań w poszczególnych latach , jest wyższy niż planowane roczne spłaty zobowiązań.

Limit zobowiązań wynikający z Wykazu Przedsięwzięć do WPF na 2024 r. , stanowi kwotę 7 432 433,44 zł , a łączny limit zobowiązań na lata 2024 - 2028 , to kwota 7 616 047,28 zł . Różnica , to zaplanowane dotacje celowe dla Miasta i Gminy Serock - do roku 2028.

Limit zobowiązań wynikający z Wykazu Przedsięwzięć do WPF na 2024 r. , to wydatki bieżące na przedsięwzięcia w kwocie - 107 530,00 zł oraz wydatki majątkowe - w kwocie - 7 324 903,44 zł.

WÓJT
Michał Wojciech Jasiński

