

Uchwała Nr LIII/312/2023

Rady Gminy Karniewo z dnia 28 grudnia 2023 r.

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 2023 r. , poz. 1270 ze zmianami) 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Beata Krysiyna Jackowska
Beata Krysiyna Jackowska

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
uchwały nr LIII/312/2023
z dnia 2023-12-28

Lp	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)		z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
2024	42 746 309,00	24 249 223,00	4 410 958,00	12 284,00	10 824 992,00	3 187 559,00	5 813 450,00	1 300 000,00	1 300 000,00	18 497 086,00	0,00
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	1 300 000,00	100 000,00	0,00
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	1 300 000,00	100 000,00	0,00
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	1 300 000,00	100 000,00	0,00
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	1 300 000,00	100 000,00	0,00
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	1 300 000,00	100 000,00	0,00
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	1 300 000,00	100 000,00	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 dochoły 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 dochoły związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	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	-3 451 204,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	3 451 204,00	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
2026	1 482 000,00	1 482 000,00	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
2028	1 482 000,00	1 482 000,00	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
2030	1 381 000,00	1 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x						Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}
Wyszczególnienie		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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. 3 ustawy ^x	
	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	648 796,00	648 796,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381 000,00	1 381 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustalonych 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	6	5.1				
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							
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 791 000,00	0,00	1 297 013,44	1 297 013,44	1 297 013,44		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 309 000,00	0,00	2 662 000,00	2 662 000,00	2 662 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 627 000,00	0,00	2 662 000,00	2 662 000,00	2 662 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 345 000,00	0,00	2 507 983,00	2 507 983,00	2 507 983,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 863 000,00	0,00	2 507 983,00	2 507 983,00	2 507 983,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 381 000,00	0,00	2 407 983,00	2 407 983,00	2 407 983,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 983,00	2 306 983,00	2 306 983,00		

^{b)} 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.

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 terytorialnego oraz samorządu powiatowego po uwzględnieniu 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	8.2	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 powiatowego po uwzględnieniu 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 powiatowego po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie	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%	13,69%	13,61%	13,51%	TAK	TAK	
2029	8,11%	12,72%	12,74%	12,64%	TAK	TAK	
2030	7,86%	12,47%	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:
	9.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
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 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 i 3 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									
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 i 3 ustawy, x									
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 i 3 ustawy									
Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x									
Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	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	
2025	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	
2027	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	
2029	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Wydanki 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:		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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego 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 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			bieżące	majątkowe			
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x niez w poz. 10.7.3 x					
Lp							10.7.2.1.1					
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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2030	1 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 spehieniu 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 - 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Beata Krystyna Jackowska
Beata Krystyna Jackowska

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIII/312/2023
z dnia 2023-12-28

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 Karniewo - 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	Modzieżowa Rada Gminy w Karniewie - 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 Karniewo /WP/ - 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 Zabiny Karniewski - 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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Beata Krystyna Jackowska
Beata Krystyna Jackowska

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 i nagrody 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 - 102 000,00 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 - 8 791 000,00 zł i jest to 20,57 % planu dochodów ogółem a razem z zaplanowanymi odsetkami - 22,20% 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Beata Krystyna Jackowska
Beata Krystyna Jackowska

