

**ZARZĄDZENIE NR 79/2023
WÓJTA GMINY POKRZYWNICA**

z dnia 10 listopada 2023 r.

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r, poz. 1270 z późn.zm.)

§ 1. 1. Przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania
- 2) Radzie Gminy Pokrzywnica

2. Projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu

Wójt

**mgr inż. Adam
Dariusz Rachuba**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 79/2023

Wójta Gminy Pokrzywnica

z dnia 10 listopada 2023 r.

Uchwała Nr...

Rady Gminy Pokrzywnica

z dnia...

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 10 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023 poz. 40 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 roku poz. 1270 z późn.zm.) Rada Gminy Pokrzywnica uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pokrzywnica na lata 2024-2040 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały oraz objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

2. Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Finansowych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3.000.000,00 zł rocznie.

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

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XXXIX/298/2022 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica wraz z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pokrzywnica.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnie nie	Dochody ogółem ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾					
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	45 327 728,15	26 048 328,15	3 666 898,00	42 689,00	12 719 914,00	2 876 494,15	6 742 333,00	2 600 000,00	19 279 400,00	328 000,00	18 941 400,00	
2025	31 043 500,00	26 994 300,00	3 600 000,00	30 000,00	11 779 300,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	4 049 200,00	0,00	4 049 200,00	
2026	25 595 000,00	25 595 000,00	3 722 000,00	30 000,00	10 258 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027 ⁴⁾	27 012 500,00	27 012 500,00	4 022 000,00	30 000,00	11 375 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 715 000,00	26 715 000,00	3 724 500,00	30 000,00	11 078 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	26 715 000,00	26 715 000,00	3 724 500,00	30 000,00	11 078 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	26 715 000,00	26 715 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 375 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	25 615 000,00	25 615 000,00	3 724 500,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	25 612 500,00	25 612 500,00	3 722 000,00	30 000,00	10 275 500,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	25 465 000,00	25 465 000,00	3 722 000,00	30 000,00	10 128 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	25 418 000,00	25 418 000,00	3 722 000,00	30 000,00	10 081 000,00	4 500 000,00	7 085 000,00	2 500 000,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

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			
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	48 587 371,07	25 398 871,07	15 449 867,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	23 188 500,00	23 188 500,00	159 700,00
2025	30 190 500,00	23 575 800,00	13 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 614 700,00	6 614 700,00	0,00
2026	24 534 000,00	22 534 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027 ²	25 979 500,00	22 979 500,00	13 800 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	25 682 000,00	22 682 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2029	25 682 000,00	22 682 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2030	25 872 000,00	23 872 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2031	24 851 000,00	21 851 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2032	24 956 000,00	21 956 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2033	25 201 000,00	22 201 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2034	25 201 000,00	22 201 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2035	25 201 000,00	22 201 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2036	25 201 000,00	22 201 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2037	25 201 000,00	22 201 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2038	25 198 500,00	22 198 500,00	14 200 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2039	25 382 000,00	22 382 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2040	25 324 000,00	22 324 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	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 ^{x6)}	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	-3 259 642,92	0,00	4 339 642,92	2 848 000,00	2 000 000,00	1 259 642,92	1 259 642,92	0,00	0,00
2025	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 061 000,00	1 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	1 033 000,00	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 033 000,00	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 033 000,00	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	843 000,00	843 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	764 000,00	764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	659 000,00	659 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	414 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	83 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	z tego:			Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym: 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	232 000,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	848 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 000,00	1 061 000,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 033 000,00	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 033 000,00	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 033 000,00	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	843 000,00	843 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	764 000,00	764 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	659 000,00	659 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	9 940 000,00	0,00	649 457,08	2 141 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 087 000,00	0,00	3 418 500,00	3 418 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 026 000,00	0,00	3 061 000,00	3 061 000,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	6 993 000,00	0,00	4 033 000,00	4 033 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 960 000,00	0,00	4 033 000,00	4 033 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 927 000,00	0,00	4 033 000,00	4 033 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 084 000,00	0,00	2 843 000,00	2 843 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 320 000,00	0,00	3 764 000,00	3 764 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 661 000,00	0,00	3 659 000,00	3 659 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 247 000,00	0,00	3 414 000,00	3 414 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 833 000,00	0,00	3 414 000,00	3 414 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 419 000,00	0,00	3 414 000,00	3 414 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 005 000,00	0,00	3 414 000,00	3 414 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	591 000,00	0,00	3 414 000,00	3 414 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	177 000,00	0,00	3 414 000,00	3 414 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	94 000,00	0,00	3 083 000,00	3 083 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 000,00	3 094 000,00

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	6,25%	5,39%	6,81%	13,63%	13,66%	TAK	TAK
2025	6,01%	17,42%	x	12,85%	12,88%	TAK	TAK
2026	7,40%	16,88%	x	13,54%	13,58%	TAK	TAK
2027 ²	6,81%	20,14%	x	14,37%	14,41%	TAK	TAK
2028	5,78%	19,28%	x	14,56%	14,60%	TAK	TAK
2029	5,55%	19,05%	x	14,95%	14,99%	TAK	TAK
2030	4,70%	13,70%	x	14,81%	14,84%	TAK	TAK
2031	4,33%	18,54%	x	15,98%	15,98%	TAK	TAK
2032	3,83%	18,04%	x	17,86%	17,86%	TAK	TAK
2033	2,43%	16,64%	x	17,95%	17,95%	TAK	TAK
2034	2,43%	16,64%	x	17,91%	17,91%	TAK	TAK
2035	2,24%	16,45%	x	17,41%	17,41%	TAK	TAK
2036	2,24%	16,45%	x	17,01%	17,01%	TAK	TAK
2037	2,15%	16,36%	x	16,64%	16,64%	TAK	TAK
2038	2,15%	16,36%	x	17,02%	17,02%	TAK	TAK
2039	0,44%	14,75%	x	16,71%	16,71%	TAK	TAK
2040	0,47%	14,81%	x	16,24%	16,24%	TAK	TAK

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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: 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	123 566,15	123 566,15	101 966,79	2 163 800,00	2 163 800,00	2 163 800,00	123 566,15	123 566,15	101 966,79
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 ²	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

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				
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	2 200 000,00	2 200 000,00	1 729 200,00	23 908 500,00	1 153 000,00	22 755 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 400 000,00	2 400 000,00	1 935 400,00	7 317 700,00	703 000,00	6 614 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	76 700,00	0,00	76 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	76 700,00	0,00	76 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	153 400,00	0,00	153 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	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	0,00
2038	0,00	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	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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: 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	848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 ²	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	793 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

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.

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 328 250,00	23 908 500,00	7 317 700,00	76 700,00	76 700,00	153 400,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 945 000,00	1 153 000,00	703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 383 250,00	22 755 500,00	6 614 700,00	76 700,00	76 700,00	153 400,00	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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				4 600 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	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	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 600 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w m. Pokrzywnica - ul. Pułtuska, Spokojna wraz z siecią wodociągową w m. Pogorzelec - 010, 01044	Urząd Gminy	2024	2025	4 600 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				39 728 250,00	21 708 500,00	4 917 700,00	76 700,00	76 700,00	153 400,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 945 000,00	1 153 000,00	703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości w Gminie Pokrzywnica - Dz. 900, rdz. 90002	Urząd Gminy	2020	2025	4 700 000,00	850 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostarczenie oleju opałowego do ogrzewania budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie - dz. 801 rdz. 80101, 80103	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie	2022	2025	886 000,00	150 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usługi dostępu do systemu oraz obsługi eGmina z modułami iMPA i iMPZP - dz. 750 rdz. 75023	Urząd Gminy	2023	2025	9 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostarczenie gazu LPG na potrzeby ogrzewania budynków użyteczności publicznej gminy Pokrzywnica -	Urząd Gminy	2023	2025	350 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 783 250,00	20 555 500,00	4 214 700,00	76 700,00	76 700,00	153 400,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego w miejscowości Pokrzywnica Dz. 926 rdz. 92601 - Dz. 926 rdz. 92601	Urząd Gminy	2018	2024	3 483 100,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury drogowej w m. Łubienica - Superunki oraz w wybranych miejscowościach gminy Pokrzywnica - 600 60016	Urząd Gminy	2024	2025	2 650 000,00	2 550 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzbanice - Dz. 900 Rdz. 90095	Urząd Gminy	2020	2024	1 699 800,00	1 599 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa nowego ujęcia wody wraz z rozbudową sieci wodociągowej - 010, 01043	Urząd Gminy	2024	2025	6 400 000,00	6 300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno - tłocznej w miejscowości Pokrzywnica, etap 2 wraz z rozbudową części mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków obejmującej przebudowę zlewni oraz odprowadzenie ścieków do zbiornika kanalizacyjnego(przepompowni) - poprawa stanu środowiska poprzez odprowadzanie ścieków z gospodarstw domowych do zbiornika sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2021	2025	5 000 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - Dział 600 Rozdział 60095	Urząd Gminy	2023	2028	460 200,00	76 700,00	76 700,00	76 700,00	76 700,00	153 400,00	0,00
1.3.2.7	Zakup platformy edukacyjnej dla szkół z terenu Gminy Pokrzywnica - dz. 720 rdz. 72095	Urząd Gminy	2022	2024	43 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Kompleksowa przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Pokrzywnica - dz. 600 rdz. 60016	Urząd Gminy	2023	2024	9 713 950,00	5 081 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup systemu pocztowego Microsoft Exchange Plan 1 dla Gminy Pokrzywnica - Dz. 720 Rdz. 72095	Urząd Gminy	2023	2025	28 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie oraz Szkoły Podstawowej w Gzowie wraz z zagospodarowaniem terenu - dz. 801 rdz. 80195 paragraf 6050	Urząd Gminy	2023	2024	1 505 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Remont i adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Piskorni na budynek mieszkalny - 700,70005	Urząd Gminy	2024	2025	2 800 200,00	1 372 200,00	1 428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. z 2017 r. poz. 2077, 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
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w m. Pokrzywnica - ul. Pułtуска, Spkojna wraz z siecią wodociągową w m. Pogorzelec - 010, 01044	Urząd Gminy	2024	2025	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości w Gminie Pokrzywnica - Dz. 900, rdz. 90002	Urząd Gminy	2020	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostarczenie oleju opałowego do ogrzewania budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie - dz. 801 rdz. 80101, 80103	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usługi dostępu do systemu oraz obsługi eGmina z modułami iMPA i iMPZP - dz. 750 rdz. 75023	Urząd Gminy	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostarczenie gazu LPG na potrzeby ogrzewania budynków użyteczności publicznej gminy Pokrzywnica -	Urząd Gminy	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego w miejscowości Pokrzywnica Dz. 926 rdz. 92601 - Dz. 926 rdz. 92601	Urząd Gminy	2018	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury drogowej w m. Łubienica - Superunki oraz w wybranych miejscowościach gminy Pokrzywnica - 600 60016	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzbanice - Dz. 900 Rdz. 90095	Urząd Gminy	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa nowego ujęcia wody wraz z rozbudową sieci wodociągowej - 010, 01043	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno - tłocznej w miejscowości Pokrzywnica, etap 2 wraz z rozbudową części mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków obejmującej przebudowę zlewni oraz odprowadzenie ścieków do zbiornika kanalizacyjnego(przepompowni) - poprawa stanu środowiska poprzez odprowadzanie ścieków z gospodarstw domowych do zbiornika sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2021	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - Dział 600 Rozdział 60095	Urząd Gminy	2023	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zakup platformy edukacyjnej dla szkół z terenu Gminy Pokrzywnica - dz. 720 rdz. 72095	Urząd Gminy	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Kompleksowa przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Pokrzywnica - dz. 600 rdz. 60016	Urząd Gminy	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup systemu pocztowego Microsoft Exchange Plan 1 dla Gminy Pokrzywnica - Dz. 720 Rdz. 72095	Urząd Gminy	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie oraz Szkoły Podstawowej w Gzowie wraz z zagospodarowaniem terenu - dz. 801 rdz. 80195 paragraf 6050	Urząd Gminy	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Remont i adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Piskorni na budynek mieszkalny - 700,70005	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 883 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 027 000,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00
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	4 600 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w m. Pokrzywnica - ul. Pułtуска, Spokojna wraz z siecią wodociągową w m. Pogorzelec - 010, 01044	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 283 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 000,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości w Gminie Pokrzywnica - Dz. 900, rdz. 90002	Urząd Gminy	2020	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.2	Dostarczenie oleju opałowego do ogrzewania budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie - dz. 801 rdz. 80101, 80103	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.3	Świadczenie usługi dostępu do systemu oraz obsługi eGmina z modułami iMPA i iMPZP - dz. 750 rdz. 75023	Urząd Gminy	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.4	Dostarczenie gazu LPG na potrzeby ogrzewania budynków użyteczności publicznej gminy Pokrzywnica -	Urząd Gminy	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 427 000,00
1.3.2.1	Budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego w miejscowości Pokrzywnica Dz. 926 rdz. 92601 - Dz. 926 rdz. 92601	Urząd Gminy	2018	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury drogowej w m. Łubienica - Superunki oraz w wybranych miejscowościach gminy Pokrzywnica - 600 60016	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzbanice - Dz. 900 Rdz. 90095	Urząd Gminy	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 800,00
1.3.2.4	Budowa nowego ujęcia wody wraz z rozbudową sieci wodociągowej - 010, 01043	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno - tłocznej w miejscowości Pokrzywnica, etap 2 wraz z rozbudową części mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków obejmującej przebudowę zlewni oraz odprowadzenie ścieków do zbiornika kanalizacyjnego(przepompowni) - poprawa stanu środowiska poprzez odprowadzanie ścieków z gospodarstw domowych do zbiornika sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2021	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Budowa linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - Dział 600 Rozdział 60095	Urząd Gminy	2023	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 200,00
1.3.2.7	Zakup platformy edukacyjnej dla szkół z terenu Gminy Pokrzywnica - dz. 720 rdz. 72095	Urząd Gminy	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.8	Kompleksowa przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Pokrzywnica - dz. 600 rdz. 60016	Urząd Gminy	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 081 800,00
1.3.2.9	Zakup systemu pocztowego Microsoft Exchange Plan 1 dla Gminy Pokrzywnica - Dz. 720 Rdz. 72095	Urząd Gminy	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	Modernizacja Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie oraz Szkoły Podstawowej w Gzowie wraz z zagospodarowaniem terenu - dz. 801 rdz. 80195 paragraf 6050	Urząd Gminy	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.11	Remont i adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Piskorni na budynek mieszkalny - 700,70005	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 200,00

**Objaśnienia przyjętych wartości
w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2040**

Do opracowania WPF Gminy Pokrzywnica wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2021, 2022 i planu budżetu za III kwartał 2023, założenia makroekonomiczne przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2024 rok, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

1. Dane historyczne:

- wykonanie budżetu za 2021, 2022 oraz 3 kwartały 2023 rok.

Zarządzeniem Nr 44/2021 Wójta Gminy Pokrzywnica z dnia 8 listopada 2021 roku dokonano wyboru długości 7 – letniego okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W roku 2024 wpływ na kształtowanie się powyższego wskaźnika będą miały dane z lat 2017-2023.

W kolumnie przedstawiającej wykonanie 2023 roku (do czasu ujęcia właściwych kwot po zamknięciu roku i sporządzeniu sprawozdań), przedstawiono wartości według planu na dzień 9 listopada 2023 roku. Uwzględniono je w związku z istotnymi zmianami, które nastąpiły w IV kwartale 2023 roku, mającymi wpływ na kształtowanie się planu przychodów i rozchodów na 2024 rok.

- zawarte umowy kredytowe,

- harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów

2. Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 106,6%,

- minimalne wynagrodzenie za pracę wyniesie od 1 stycznia 2024 roku 4.242,00 zł, od 1 lipca 2024 roku 4.300,00 zł

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości w latach 2024-2040

I Dochody

Dochody bieżące

Podstawą do planowanych dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat stanowią następujące uchwały:

1. Uchwała Nr XXXVII/285/2022 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 10.11.2022 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości,
2. Uchwała Nr XXXVII/286/2022 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 10.11.2022 r. w sprawie określenia podatku od środków transportowych oraz wprowadzenia innych zwolnień,

3. Uchwała Nr XXVII/202/2021 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 18 listopada 2021 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty

Przy planowaniu podatku od nieruchomości przyjęto przewidywane 2.600.000,00 zł. (wykonanie za III kwartały 2023 roku wyniosło 2.037.844,67 zł). Zakłada się w latach następnych podstawę opodatkowania podatków lokalnych na zbliżonym poziomie.

Przyjęte wartości dochodów z tytułu subwencji ogólnych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacji, wynikają z informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów oraz Wojewodę Mazowieckiego. W latach następnych prognozuje się wzrost odpowiadający wskaźnikowi inflacji oraz otrzymania nowych zadań do realizacji a wraz z nimi dotacji.

Dochody majątkowe

- ze sprzedaży majątku

Wysokość dochodów ze sprzedaży majątku gminnego na rok 2024 przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu zajmującego się gospodarką nieruchomościami. Dokonano wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży.

WYKAZ NIERUCHOMOŚCI PROGNOZOWANYCH DO SPRZEDAŻY W 2023

Lp.	Obręb ewidencyjny	Nr działki	Pow. Dz.	Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży	Uwagi
1	Gzowo	113	0,5579	70.000,00 zł	Tereny użytkowane rolnicze oraz tereny łąk
2	Pobyłkowo Małe	179/2	0,2484	125.000,00 zł	Tereny zadrzewione i zakrzewione
3	Pobyłkowo Małe	213/7	0,2290	123.000,00 zł	Działka zabudowana
				318.000,00 zł	

Kwotę 10.000 zł zaplanowano z tytułu sprzedaży składników majątkowych (tj. zbędnych środków trwałych).

Kwotę 10.000 zł stanowią wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Powyższe dochody uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości. Pozostałe dochody majątkowe:

- środki przyznane w ramach Polskiego Ładu w wysokości **5.700.000,00 zł** z przeznaczeniem na „Budowę nowego ujęcia wody wraz z rozbudową sieci wodociągowej w gminie Pokrzywnica”.
- dotacja celowa przyznana na podstawie umowy Nr 00249-65150-UM0710405/22 z dnia 23 października 2023 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości **1.729.200,00 zł (2024)** i 1.935.400,00 (2025) z przeznaczeniem na „Budowę kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-

łocznej w miejscowości Pokrzywnica ul. Pułtуска i Spokojna wraz z siecią wodociągową w m. Pogorzelec”.

- dotacja przyznana z budżetu Województwa Mazowieckiego na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RF/2878/2023 w wysokości **1.500.000,00 zł (2024)** i 900.000,00 zł (2025) z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno - łocznej w miejscowości Pokrzywnica, etap 2 wraz z rozbudową części mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków obejmującej przebudowę zlewni oraz odprowadzenie ścieków do zbiornika kanalizacyjnego (przepompowni)” w ramach instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

- dotacja przyznana przez Samorząd Województwa Mazowieckiego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 w wysokości **434.600,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie „Przebudowa ulicy Ogrodowej w miejscowości Pokrzywnica”. Jest to refundacja wydatków poniesionych w poprzednim roku budżetowym.

- środki przyznane w ramach Polskiego Ładu w wysokości **4.069.800,00 zł** z przeznaczeniem na „Kompleksową przebudowę dróg gminnych na terenie gminy Pokrzywnica” ,

- środki przyznane w ramach Polskiego Ładu w wysokości **2.450.000,00 zł** z przeznaczeniem na „Poprawę infrastruktury drogowej w m. Łubienica – Superunki oraz w wybranych miejscowościach gminy Pokrzywnica” ,

- dotacja przyznana z budżetu Województwa Mazowieckiego na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RF/4700/2022 **612.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Pokrzywnica” w ramach instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

- środki przyznane w ramach Polskiego Ładu w wysokości **1.166.200,00 zł (2024)** i 1.213.800,00 (2025) z przeznaczeniem na „Remont i adaptację budynku byłej szkoły podstawowej w Piskorni na budynek mieszkalny” ,

- dotacja w wysokości **479.800,00 zł** przyznana na podstawie Umowy Nr W/UMWM/UU/UM/RF/2896/2023 o udzielenie dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. Modernizacja Szkoły Podstawowe z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie oraz Szkoły Podstawowej w Gzowie wraz z zagospodarowaniem terenu w ramach instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

- dotacja w wysokości **799.800,00 zł** przyznana na podstawie Umowy Nr W/UMWM/UU/UM/RF/2869/2023 o udzielenie dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzbanice” w ramach instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

II Wydatki

1. Wydatki bieżące – za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w projekcie uchwały budżetowej na 2024 r. Dla ustalenia wysokości wydatków przyjęto poziom roku 2023 oraz wzrost w niektórych działach.
2. Wydatki majątkowe – za podstawę prognozowania wydatków majątkowych przyjęto obecne możliwości finansowe gminy, uwzględniające spłatę zobowiązań z lat ubiegłych. W wykazie przedsięwzięć wieloletnich ujęto zadania, które są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

III Wynik budżetu

Projekt budżetu gminy na 2024 rok jest budżetem deficytowym.

W następnych latach budżetowych przyjęto nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich w postaci kredytów długoterminowych.

IV Przychody budżetu

Planuje się przychody w 2024 roku w kwocie 4.339.642,92 zł.

Planuje się przychody z tytułu kredytów w 2024 roku w kwocie 2.848.000,00 zł.

Przychody w wysokości 2.000.000,00 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000,00 zł.

Przychody w wysokości 848.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 848.000,00 zł

Planuje się w 2024 roku przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.259.642,92 zł.

Przychody w wysokości 1.259.642,92 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.259.642,92 zł.

W związku z istotnymi zmianami, które zostały wprowadzone Uchwałą Rady Gminy Pokrzywnica XLVII//349/2023 z dnia 9 listopada 2023 roku w sprawie zmian Uchwały budżetowej Gminy Pokrzywnica na 2023 rok w dyspozycji gminy Pokrzywnica pozostały niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 291.721,12 zł (niewykorzystana nadwyżka roku 2022 pochodząca z systemu gospodarki odpadami). Planuje się w 2024 roku przychody z tego tytułu w wysokości 291.721,12 z przeznaczeniem się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 291.721,12 (inwestycja związana z Punktem Selektywnej Zbiórki Odpadów w miejscowości Pokrzywnica).

W 2024 roku planuje się przychody w wysokości 232.000,00 zł z tytułu spłaty udzielonej pożyczki krótkoterminowej.

V Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe w roku 2024 w wysokości 848.000,00 zł zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy).

Rozchody budżetowe w wysokości 232.000,00 zł zaplanowano na udzielenie pożyczki krótkoterminowej.

VI Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2023 roku gdzie dług z tytułu zaciągniętych zobowiązań będzie wynosił 7.940.000,00 zł. Zaplanowany dług gminy na koniec 2024 r. wynosi 9.940.000,00 zł. W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2040 r. wynosi 0 zł (ostatni rok obowiązków wykazywania danych w WPF).

VII Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych i urzędzie gminy Pokrzywnica oraz minimalne wynagrodzenie za pracę, które wyniesie od 1 stycznia 2024 roku 4.242,00 zł, od 1 lipca 2024 roku 4.300,00 zł. Przyjęto politykę ograniczenia wydatków bieżących do minimum.

Kwotę 2.000.000,00 zł pozyskaną z kredytu zaciągniętego w 2024 roku planuje się przeznaczyć na następujące inwestycje:

- „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Pokrzywnica” – 400.000,00 zł
- „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w miejscowości Pokrzywnica ul. Pułtуска i Spokojna wraz z siecią wodociągową w m. Pogorzelec” – 300.000,00 zł
- „Modernizacja Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeninie oraz Szkoły Podstawowej w Gzowie wraz z zagospodarowaniem terenu” – 600.000,00 zł
- „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dżbanice” – 700.000,00 zł

Kwotę 1.259.642,92 zł pozyskaną z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (w tym 291.721,12 zł to niewykorzystana nadwyżka roku 2022 pochodząca z systemu gospodarki odpadami a 967.921,80 zł to niewykorzystane dotychczas środki z subwencji otrzymanej w 2021 roku na zadania z zakresu wodociągów i kanalizacji planuje się przeznaczyć na następujące inwestycje:

- Rozbudowa i modernizacja PSZOK wraz z zakupem wyposażenia – 291.721,12 zł ,

- Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno - tłocznej w miejscowości Pokrzywnica, etap 2 wraz z rozbudową części mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków obejmującej przebudowę zlewni oraz odprowadzenie ścieków do zbiornika kanalizacyjnego (przepompowni)” – 900.000,00 zł
- „Budowę nowego ujęcia wody wraz z rozbudową sieci wodociągowej” – 67.921,80 zł

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wielkość wydatków uwzględnionych w projekcie uchwały budżetowej na 2024 r. w rozdziale 75022 i części 75023.

W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ujęto dane wykazane w załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

Wójt Gminy
Adam Dariusz Rachuba