

**ZARZĄDZENIE NR 64/2024
WÓJTA GMINY POKRZYWNICA**

z dnia 12 listopada 2024 r.

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 2024 r, poz. 1530 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 do zarządzenia Nr 64/2024

Wójta Gminy Pokrzywnica

z dnia 12 listopada 2024 r.

"PROJEKT"

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 2024 poz. 1465 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 2024 roku poz. 1530 z późn.zm.) Rada Gminy Pokrzywnica uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pokrzywnica na lata 2025-2040 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 XLIX/367/2023 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 28 grudnia 2023 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 2025 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

Załącznik Nr 1 do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica na lata 2025-2040

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp.	I	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
2025	46 282 302,37	33 193 434,63	12 507 448,35	89 228,13	10 055 947,52	2 894 049,78	7 646 760,85	2 650 000,00	13 088 867,74	402 000,00	12 676 867,74
2026	26 105 500,00	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	510 500,00	0,00	510 500,00
2027	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 ⁴⁾	26 715 000,00	26 715 000,00	4 022 000,00	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	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
					w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							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	
2025	48 628 019,91	30 576 027,17	18 226 623,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	18 051 992,74	18 051 992,74	587 200,00	
2026	25 044 500,00	22 534 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 510 500,00	2 000 000,00	510 500,00	
2027	25 929 500,00	22 929 500,00	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 ²	25 632 000,00	22 632 000,00	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	25 579 000,00	22 579 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2030	25 622 000,00	23 622 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2031	24 882 000,00	21 882 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2032	24 987 000,00	21 987 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2033	25 232 000,00	22 232 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2034	25 232 000,00	22 232 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2035	25 284 000,00	22 284 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2036	25 332 000,00	22 332 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2037	25 332 000,00	22 332 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2038	25 329 500,00	22 329 500,00	14 200 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2039	25 182 000,00	22 182 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2040	25 124 000,00	22 124 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2025	-2 345 717,54	853 000,00	3 198 717,54	2 253 000,00	1 400 000,00	490 717,54	490 717,54	455 000,00	455 000,00
2026	1 061 000,00	1 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 083 000,00	1 083 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	1 083 000,00	1 083 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 136 000,00	1 136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 093 000,00	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	383 000,00	383 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	383 000,00	383 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	331 000,00	331 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	283 000,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	283 000,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	283 000,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	283 000,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	294 000,00	294 000,00	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	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			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
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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 000,00	1 083 000,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 000,00	1 083 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 000,00	1 136 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 000,00	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	383 000,00	383 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	383 000,00	383 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	331 000,00	331 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	294 000,00	294 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 340 000,00	0,00	2 617 407,46	3 563 125,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 279 000,00	0,00	3 061 000,00	3 061 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 196 000,00	0,00	4 083 000,00	4 083 000,00
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	6 113 000,00	0,00	4 083 000,00	4 083 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 977 000,00	0,00	4 136 000,00	4 136 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 884 000,00	0,00	3 093 000,00	3 093 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 151 000,00	0,00	3 733 000,00	3 733 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 523 000,00	0,00	3 628 000,00	3 628 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 140 000,00	0,00	3 383 000,00	3 383 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 757 000,00	0,00	3 383 000,00	3 383 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 426 000,00	0,00	3 331 000,00	3 331 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 143 000,00	0,00	3 283 000,00	3 283 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	860 000,00	0,00	3 283 000,00	3 283 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	577 000,00	0,00	3 283 000,00	3 283 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	294 000,00	0,00	3 283 000,00	3 283 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 294 000,00	3 294 000,00

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
2025	4,80%	11,37%	0,00	14,48%	14,53%	TAK	TAK
2026	7,40%	16,88%	x	14,30%	14,36%	TAK	TAK
2027	7,03%	20,36%	x	15,13%	15,19%	TAK	TAK
2028 ²	6,00%	19,50%	x	15,36%	15,41%	TAK	TAK
2029	6,01%	19,52%	x	15,78%	15,83%	TAK	TAK
2030	5,82%	14,82%	x	15,70%	15,75%	TAK	TAK
2031	4,18%	18,39%	x	15,34%	15,40%	TAK	TAK
2032	3,68%	17,89%	x	17,26%	17,26%	TAK	TAK
2033	2,29%	16,50%	x	18,19%	18,19%	TAK	TAK
2034	2,29%	16,50%	x	18,14%	18,14%	TAK	TAK
2035	1,85%	16,06%	x	17,59%	17,59%	TAK	TAK
2036	1,62%	15,83%	x	17,10%	17,10%	TAK	TAK
2037	1,53%	15,74%	x	16,57%	16,57%	TAK	TAK
2038	1,53%	15,74%	x	16,70%	16,70%	TAK	TAK
2039	1,40%	15,71%	x	16,32%	16,32%	TAK	TAK
2040	1,43%	15,77%	x	16,01%	16,01%	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
2025	242 754,78	242 754,78	221 777,51	1 921 092,74	1 921 092,74	1 836 218,49	469 304,00	469 304,00	290 755,91
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 355,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	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 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
2025	2 353 892,74	2 353 892,74	1 836 218,49	19 135 220,00	1 687 120,00	17 448 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	168 480,00	0,00	0,00	2 294 555,00	1 707 355,00	587 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	153 400,00	0,00	153 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	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
2025	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	983 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 ²	983 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	983 000,00	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.

Załącznik Nr 2 do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica na lata 2025-2040

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowied zialna lub koordynuj ąca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 808 026,92	19 135 220,00	2 294 555,00	153 400,00	153 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 484 594,00	1 687 120,00	1 707 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 323 432,92	17 448 100,00	587 200,00	153 400,00	153 400,00	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:				3 468 094,00	1 984 120,00	7 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				219 594,00	84 120,00	7 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	219 594,00	84 120,00	7 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 248 500,00	1 900 000,00	0,00	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. Pułtuska, Spokojna wraz z siecią wodociągową w m. Pogorzelec - 010, 01044	Urząd Gminy	2024	2025	3 248 500,00	1 900 000,00	0,00	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	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	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				31 339 932,92	17 151 100,00	2 287 200,00	153 400,00	153 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 265 000,00	1 603 000,00	1 700 000,00	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 -	Urząd Gminy	2020	2026	6 770 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Dz. 900, rdz. 90002												
1.3.1.2	Dostarczenie oleju opałowego do ogrzewania budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeniu - dz. 801 rdz. 80101, 80103	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Dzierżeniu	2022	2026	986 000,00	250 000,00	250 000,00	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	9 000,00	3 000,00	0,00	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 oraz budynków oświatowych gminy Pokrzywnica -	Urząd Gminy	2023	2026	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 074 932,92	15 548 100,00	587 200,00	153 400,00	153 400,00	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	2 590 000,00	2 550 000,00	0,00	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	6 810 000,00	6 450 000,00	0,00	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	Urząd Gminy	2021	2025	5 420 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	ścieków do zbiornika kanalizacyjnego(przepompowni) - poprawa stanu środowiska poprzez odprowadzanie ścieków z gospodarstw domowych do zbiornika sieci kanalizacyjnej												
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	153 400,00	153 400,00	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	2025	58 000,00	15 000,00	0,00	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	28 000,00	10 000,00	0,00	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 - 700,70007	Urząd Gminy	2024	2025	2 572 393,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja i rozbudowa wodociągu w Gminie Pokrzywnica (w tym odpłatne przejęcia przez gminę urządzeń wodociągowych od osób fizycznych) art 31 ust. 1 ustawy z dn. 07.06.2001 r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków- zapewnienie dostępności do	Urząd Gminy	2008	2025	2 636 904,92	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	zbiorowego zaopatrzenia w wodę pitną mieszkańców - Dz. 010 rdz 01043												
1.3.2.15	Budowa dróg o znaczeniu lokalnym (gminnym) obsługujących teren przyległy do obwodnicy Pułuskaw ciągu DK61 na terenie Gminy Pokrzywnica - Dz. 600 rdz 60016	Urząd Gminy	2024	2025	486 000,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Remont zabytkowego kościoła wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Dzierżenin, gm. Pokrzywnica - dz. 921 rdz. 92116	Urząd Gminy	2024	2026	1 021 000,00	510 500,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Pokrzywnica - dz. 710, rdz.71004	Urząd Gminy	2024	2025	159 900,00	159 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa i modernizacja PSZOK wraz z zakupem wyposażenia i sprzętu - dział 900 rozdział 90002	Urząd Gminy	2024	2025	832 535,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2040

Do opracowania WPF Gminy Pokrzywnica wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2022, 2023 i planu budżetu za III kwartał 2024, założenia makroekonomiczne przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2025 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 2022, 2023 oraz 3 kwartały 2024 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 2018-2024.

W kolumnie przedstawiającej wykonanie 2024 roku (do czasu ujęcia właściwych kwot po zamknięciu roku i sporządzeniu sprawozdań), przedstawiono wartości według planu na dzień 8 listopada 2024 roku. Uwzględniono je w związku z istotnymi zmianami, które nastąpiły w IV kwartale 2024 roku, mającymi wpływ na kształtowanie się planu przychodów i rozchodów na 2025 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 104,1 %,
- minimalne wynagrodzenie za pracę wyniesie od 1 stycznia 2025 roku 4.666,00 zł

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości w latach 2025-2040

I Dochody

Dochody bieżące

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

1. Uchwała Nr VI/37/2024 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 08.11.2024 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 XL/306/2023 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 7 lutego 2023 r. w sprawie zwolnienia w podatku od środków transportowych

4. Uchwała Nr XLVIII/353/2023 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 7 grudnia 2023 r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty.

Przy planowaniu podatku od nieruchomości przyjęto przewidywane 2.650.000,00 zł. (wykonanie za III kwartały 2024 roku wyniosło 2.198.713,03 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 2025 przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu zajmującego się gospodarką nieruchomościami. Dokonano wyceny mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży.

WYKAZ NIERUCHOMOŚCI PROGNOZOWANYCH DO SPRZEDAŻY W 2025

Lp.	Obręb ewidencyjny	Nr działki	Pow. Dz.	Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży	Uwagi
1	Pobyłkowo Małe	124/1	0,4900	392.000,00 zł	Nieruchomość niezabudowana
				392.000,00 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 **1.467.200,00 zł** z przeznaczeniem na „Budowę kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w miejscowości Pokrzywnica ul. Pułtуска i Spokojna wraz z siecią wodociagową w m. Pogorzelec”.
- dotacja przyznana z budżetu Województwa Mazowieckiego na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RF/2878/2023 w wysokości **900.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację inwestycji „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)” w ramach instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.
- 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” ,
- środki przyznane w ramach Polskiego Ładu w wysokości **1.216.275,00 zł** z przeznaczeniem na „Remont i adaptację budynku byłej szkoły podstawowej w Piskorni na budynek mieszkalny”,
- środki w ramach KPO w wysokości **369.018,49 zł** oraz środki z budżetu państwa w wysokości **84.874,25 zł** na realizację zadania „Utworzenie Gminnego Klubu Dziecięcego w Pobyłkowie Dużym”.
- środki w wysokości **489.500,00 (2025)** i 510.500,00 (2026) w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład na dotację na zadanie pn. „Remont zabytkowego kościoła wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Dzierżenin, gm. Pokrzywnica”

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 2025 r. Dla ustalenia wysokości wydatków przyjęto poziom roku 2024 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 2025 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 2025 roku w kwocie 3.198.717,54 zł.

Planuje się przychody z tytułu kredytów w 2025 roku w kwocie 2.253.000,00 zł.

Przychody w wysokości 1.400.000,00 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.400.000,00 zł.

Przychody w wysokości 853.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 853.000,00 zł

Planuje się w 2025 roku przychody z tytułu niezaangażowanych w 2024 r wolnych środków w kwocie 455.000,00 zł.

Przychody w wysokości 455.000,00 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 455.000,00 zł.

Planuje się w 2025 roku przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 490.717,54 zł.

Przychody w wysokości 490.717,54 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 490.717,54 zł.

W związku z istotnymi zmianami, które zostały wprowadzone Uchwałą Rady Gminy Pokrzywnica VI/39/2024 z dnia 8 listopada 2024 roku w sprawie zmian Uchwały budżetowej Gminy Pokrzywnica na 2024 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 490.717,54 zł (niewykorzystana nadwyżka roku 2023 pochodząca z systemu gospodarki odpadami). Planuje się w 2025 roku przychody z tego tytułu w wysokości 490.717,54 z przeznaczeniem się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 490.717,54 (inwestycja związana z Punktem Selektywnej Zbiórki Odpadów w miejscowości Pokrzywnica).

V Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe w roku 2024 w wysokości 853.000,00 zł zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy).

VI Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2024 roku gdzie dług z tytułu zaciągniętych zobowiązań będzie wynosił 7.940.000,00 zł. Zaplanowany dług gminy na koniec 2025 r. wynosi 9.340.000,00 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 2025 roku 4.666 zł. Przyjęto politykę ograniczenia wydatków bieżących do minimum.

Kwotę 1.400.000,00 zł pozyskaną z kredytu zaciągniętego w 2024 roku planuje się przeznaczyć na następującą inwestycję:

- „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)” – 1.400.000,00 zł

Kwotę 490.717,54 zł pozyskaną z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (niewykorzystana nadwyżka roku 2023 pochodząca z systemu gospodarki odpadami planuje się przeznaczyć na następujące inwestycje:

- Rozbudowa i modernizacja PSZOK wraz z zakupem wyposażenia – 490.717,54 zł ,

Kwotę 455.000,00 zł pozyskaną z tytułu wolnych środków planuje się przeznaczyć na następujące inwestycje:

- „Budowa nowego ujęcia wody wraz z rozbudowa sieci wodociągowej” – 455.000,00 ,

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wielkość wydatków uwzględnionych w projekcie uchwały budżetowej na 2025 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

.....