

**Uchwała Nr XLVII/339/2024  
Rady Gminy Czastary  
z dnia 28 marca 2024 r.**

**w sprawie:**

**zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art 230 ust. 6 o art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2022 r. poz 583, poz. 655, poz. 1079, poz.1283, poz. 1634, poz. 1692, 1747, poz 1768, poz. 2414, Dz U. z 2023 poz 412, poz. 658 ) oraz art.18 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. 2023 poz. 40 )

**Rada Gminy w Czastarach uchwala, co następuje:**

- § 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań gminy Czastary zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czastary.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Marek Dudka**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 2024 – 2034, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki niezbędne do realizacji przedsięwzięć.

## I. DOCHODY BUDŻETOWE

Do opracowania prognozy dochodów na 2024 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - pismo Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r., informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego - pismo o sygnaturze FB.I.3110.17.2023 z 25 października 2023 r. i z Krajowego Biura Wyborczego - pismo DSR-3113-1.2023 z 23 października 2023 o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych. Dochody ustalone na 2024- rok to kwota 31 886 686,84 zł, w tym dochody bieżące - 20 692 864,40 zł, dochody majątkowe - 11 193 822,44 zł.

### **Dochody bieżące**

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia :

1. Pozostałe dochody bieżące zawierają wpływy z podatków lokalnych, jak również opłaty lokalne, których wysokość oszacowano na podstawie wykonania z lat ubiegłych. Na 2024 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2021-2023 oraz ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2024 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.

2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2024 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 3 160 359,- zł . W latach 2024-2034 przyjęto ostrożnościowo niewielki wzrost tego podatku. W 2025 wzrost o 199 268,-zł, a potem niewielki wzrost w latach 2026-2034 do kwoty 3 500 000,- zł. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu. Na rok 2024 oraz na lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości 116 627,- w 2024 zł, w kolejnych prognozowanych latach niewielki wzrost 120 000,-zł do 150 000,-zł w 2034.

4. Dotacje w roku 2024 r. przyjęto w wysokości określonej pismami Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, oraz Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu, przyjmując ich wzrost w latach 2024-2034 do kwoty 3 000 000,-zł

5. Dla wpływów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto w latach, 2025-2034 zwiększenia wartości o kwotę około 400 000,-zł.

Na dzień 16 stycznia plan dochodów wynosi 32 394 192,64zł według zmian, które obrazuje załącznik nr 1.

**Na dzień 28 marca następuje zmiana planu dochodów 24 475,70 zł - zwiększenie i wynosi on 32 418 668,34 zł.**

## WYDATKI BUDŻETOWE

Ustalając wydatki budżetu ogółem, w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długu gminy.

W 2024 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 35 095 602,20 zł w tym wydatki bieżące na kwotę 20 096 479,76 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 14 999 122,44,- zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2024 r. zaplanowano następujące inwestycje:

1. Inwestycja wieloletnia - "Budowa stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem wód podziemnych oraz całej niezbędnej technologii i infrastruktury technicznej na terenie gminy Czastary" - 4 772 500,-zł - kwota przewidziana na wkład własny - 2 635 000,- zł
  2. Inwestycja wieloletnia - "Przebudowa i remont drogi gminnej nr 118102E w miejscowości Krajanka" - 707 018,97 -zł
  3. Inwestycja wieloletnia - "Remont dróg gminnych w miejscowościach Jaworek i Stępna - 1 550 000,- zł
  4. Inwestycja wieloletnia - Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Czastary - 3 861 250,-zł
  5. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Welny - 165 000,-zł
  6. Zakup działki w miejscowości Jaworek - 50 000,-zł
  7. Inwestycja wieloletnia - "Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Radostów Pierwszy u Drugi - Gmina Czastary"- 3 428 353,47 zł
  8. Wykonanie instalacji fotowoltaicznych na obiektach gminnych 465 000,-zł
- Na dzień 16 stycznia 2024 r. plan wydatków wynosi 35 639 090,12 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1

**Na dzień 28 marca 2024 r. następuje zmiana planu wydatków ogółem o 274 475,70 zł - zwiększenie i wynosi 35 913 565,82 zł.**

**Przedsięwzięcia obejmują następujące zadania:**

1. Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Czastary - lata 2024-2025
- 2 Budowa stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem wód podziemnych oraz całej niezbędnej technologii i infrastruktury na terenie gminy Czastary - lata 2022-2025
3. Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Radostów Pierwszy i Drugi - lata 2023-2024
4. Przebudowa i remont drogi gminnej nr 118102E w miejscowości Krajanka - lata 2023-2024
5. Remont dróg gminnych w miejscowościach Jaworek i Stępna - na lata 2023-2025

## **II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE**

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2024 r. zaplanowano w kwocie 5 206 402,97 zł, które wynika z podpisanych . umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki.:

- 1) zaciągniętej w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 282 808,32,- zł
  - 5) kredyt zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym Pabianice na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz na dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego w Wieruszowie na przebudowę dróg powiatowych znajdujących na terenie gminy Czastary 640 000,-zł
  - 6) pożyczka zaciągnięta na 2018 r. w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie 383 594,49 zł
  - 7) kredyt zaciągnięty na inwestycje w 2021 r. - 700 000,-zł
- oraz planowanych do zaciągnięcia w 2024 r. kredytów do kwoty 3 200 000,- zł.

W ramach rozchodów w 2024 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 527 267,04 zł., w tym:

- spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach -  
- 32 753,40 zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - etap III - 49 000,-zł,
- spłatę pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czastary  
- 94 269,52 zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz dotacji przekazanej Starostwu Powiatowemu w Wieruszowie - 160 000,-zł.
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej .  
w Radostowie - 91 244,12 zł
- spłatę kredytu na inwestycje z roku 2021 r - 100 000,-zł

Następuje zmiana przychodów - 3 772 164,52 zł, zmiana obejmuje spłatę udzielonych pożyczek ze środków publicznych w kwocie 35 982,12 zł.

Na dzień 16 stycznia 2024 r. następuje aktualizacja wartości w załączniku Przedsięwzięcia, naskutek zmian jakie zaszły w zakresie realizacji inwestycji.

W ramach Przychodów nastąpiła zmiana planu o kwotę 35 982,12 zł - spłata udzielonej pożyczki w roku 2023 r.

Na dzień 28 marca 2024r następuje zmiana w zakresie przychodów - zostają zaangażowane wolne środki w kwocie 250 000,-zł oraz zwiększenie deficytu o 250 000,-zł, na którego pokrycie zaangażowano owe środki.



Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x				pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2024	35 913 565,82	21 897 784,77	12 054 199,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 015 781,05	0,00	0,00	0,00
2025	28 266 270,00	20 062 894,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 203 376,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 957 850,91	20 957 850,91	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 903 657,91	21 903 657,91	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 898 927,43	22 898 927,43	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	24 008 190,00	24 008 190,00	10 800 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 859 190,00	24 859 190,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 710 190,00	25 710 190,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	26 661 190,00	26 661 190,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	27 423 190,00	27 423 190,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	27 780 000,00	27 780 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024	-3 494 897,48	0,00	0,00	4 022 164,52	3 200 000,00	3 200 000,00	536 182,40	294 897,48	250 000,00	0,00			
2025	767 268,29	767 268,29	767 268,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	768 339,40	768 339,40	768 339,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	772 532,40	772 532,40	772 532,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	678 262,88	678 262,88	678 262,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	320 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	320 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	320 000,00	320 000,00	320 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	z tego:		5.1		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:		5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
35 982,12	0,00	0,00	0,00	527 267,04	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	767 268,29	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	768 339,40	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	772 532,40	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	678 262,88	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00		

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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 <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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	5 206 402,97	0,00	905 802,52	1 727 967,04			
2025	x	x	x	x	0,00	4 439 134,68	0,00	1 204 394,29	1 204 394,29			
2026	x	x	x	x	0,00	3 670 795,28	0,00	768 339,40	768 339,40			
2027	x	x	x	x	0,00	2 898 262,88	0,00	772 532,40	772 532,40			
2028	x	x	x	x	0,00	2 220 000,00	0,00	678 262,88	678 262,88			
2029	x	x	x	x	0,00	1 800 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 380 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	960 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	640 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	320 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00			

<sup>b)</sup> 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>				
2024	3,30%	5,17%	5,17%	11,71%	12,04%	TAK	TAK
2025	5,54%	7,81%	x	10,47%	10,80%	TAK	TAK
2026	5,42%	5,42%	x	10,00%	10,32%	TAK	TAK
2027	5,22%	5,22%	x	9,37%	9,69%	TAK	TAK
2028	4,66%	4,66%	x	7,99%	8,32%	TAK	TAK
2029	2,80%	2,80%	x	7,26%	7,58%	TAK	TAK
2030	2,56%	2,56%	x	4,94%	5,26%	TAK	TAK
2031	2,46%	2,46%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2032	1,96%	1,96%	x	4,42%	4,42%	TAK	TAK
2033	1,70%	1,70%	x	3,58%	3,58%	TAK	TAK
2034	1,67%	1,67%	x	3,05%	3,05%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
		9.1	9.1.1			9.1.1.1	9.2			9.2.1	9.2.1.1	9.3
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	z tego:			10.5			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						bieżące	10.1.1	10.1.2		10.3	10.4	
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5							
2024	0,00	0,00	12 836 110,36	0,00	0,00	0,00	0,00	12 836 110,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	8 203 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 203 376,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
			w tym:		10.7.1	10.7.2							10.7.2.1	10.7.2.1.1
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki 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	527 267,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	447 268,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2026	448 339,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2027	452 532,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2028	358 262,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2029	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVIII/339/2024 Rady Gminy Czastary z dnia 28 marca 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary na lata 2024-2034

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 199 467,39	12 836 110,36	8 203 376,00	0,00	0,00	7 698 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 199 467,39	12 836 110,36	8 203 376,00	0,00	0,00	7 698 000,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				22 199 467,39	12 836 110,36	8 203 376,00	0,00	0,00	7 698 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 199 467,39	12 836 110,36	8 203 376,00	0,00	0,00	7 698 000,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Czastary - Polepszenie infrastruktury drogowej w celu zapewnienia bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców gminy.				7 648 000,00	4 009 250,00	3 638 750,00	0,00	0,00	7 648 000,00
		CZASTARY	2024	2025						

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Budowa stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem wód podziemnych oraz całej niezbędnej technologii i infrastruktury na terenie gminy Czastary - Zapewnienie dodatkowego ujęcia wody dla mieszkańców Gminy Czastary.	CZASTARY	2022	2025	7 349 626,00	2 835 000,00	4 514 626,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Radostów Pierwszy i Drugi - Gmina Czastary - Budowa kolejnego odcinka kanalizacji sanitarnej.	CZASTARY	2023	2024	3 633 353,47	3 628 353,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i remont drogi gminnej nr 118102E w miejscowości Krajanka - Poprawa jakości drogi w miejscowości Krajanka	CZASTARY	2023	2024	1 862 000,00	707 018,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont dróg gminnych w miejscowościach Jaworek i Stępna - Polepszenie infrastruktury drogowej w celu zapewnienia bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców gminy.	CZASTARY	2023	2025	1 706 487,92	1 656 487,92	50 000,00	0,00	0,00	0,00