

Uchwała nr XLVI / 38 / 22
Rady Gminy Czerwin
z dnia 6 grudnia 2022 roku

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czerwin na lata 2022 - 2045

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305 ze zmianami) Rada Gminy Czerwin uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale nr XXXVI / 45 / 21 Rady Gminy Czerwin z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Czerwin na lata 2022-2045 – wprowadza się następujące zmiany:

1. Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie " w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czerwin na lata 2022 - 2031" ,

- 2. załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3. załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 4. załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Krzysztof Tysza

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

**Załącznik nr 1 do uchwały nr XLVI/38/22 z sprawie zmian w wieloletniej prognozie gminy
Czerwini na lata 2022 - 2045**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:					Dochody majątkowe ^x	z tego:				
			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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
												w tym:	
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		
2022	33 616 594,57	30 283 713,98	5 664 300,57	29 035,00	6 214 915,00	7 722 151,41	10 653 312,00	3 790 669,00	3 332 880,59	100 000,00	2 871 880,59		
2023	43 080 000,00	32 810 000,00	6 302 000,00	33 000,00	6 700 000,00	8 290 000,00	11 485 000,00	4 087 000,00	10 270 000,00	100 000,00	10 170 000,00		
2024	37 686 000,00	34 586 000,00	6 803 000,00	36 000,00	7 022 000,00	8 688 000,00	12 037 000,00	4 284 000,00	3 100 000,00	100 000,00	0,00		
2025	36 119 000,00	36 019 000,00	7 260 000,00	39 000,00	7 268 000,00	8 993 000,00	12 459 000,00	4 434 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2026	37 146 000,00	37 146 000,00	7 665 000,00	42 000,00	7 450 000,00	9 218 000,00	12 771 000,00	4 545 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	38 307 000,00	38 307 000,00	8 085 000,00	45 000,00	7 637 000,00	9 449 000,00	13 091 000,00	4 659 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	39 509 000,00	39 509 000,00	8 528 000,00	48 000,00	7 828 000,00	9 686 000,00	13 419 000,00	4 776 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	40 745 000,00	40 745 000,00	8 986 000,00	51 000,00	8 024 000,00	9 929 000,00	13 755 000,00	4 896 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	42 016 000,00	42 016 000,00	9 460 000,00	54 000,00	8 225 000,00	10 178 000,00	14 099 000,00	5 019 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	43 332 000,00	43 332 000,00	9 959 000,00	57 000,00	8 431 000,00	10 433 000,00	14 452 000,00	5 145 000,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. - poz. 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 wykracających poza minimalny (4-letni) okres prognoz, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:							w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
							odsetki i dyskonto 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, 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		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
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
2022	37 583 922,91	29 282 488,91	10 866 537,59	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	8 301 434,00	7 587 741,00	713 693,00
2023	45 225 200,00	30 168 000,00	11 856 000,00	0,00	0,00	317 000,00	0,00	0,00	0,00	15 057 200,00	15 057 200,00	80 000,00
2024	37 831 200,00	32 168 000,00	12 781 000,00	0,00	0,00	417 000,00	0,00	0,00	0,00	5 663 200,00	5 663 200,00	0,00
2025	35 262 966,00	33 515 100,00	13 395 000,00	0,00	0,00	364 100,00	0,00	0,00	0,00	1 747 866,00	1 747 866,00	0,00
2026	35 915 269,78	34 465 200,00	13 815 000,00	0,00	0,00	275 200,00	0,00	0,00	0,00	1 450 069,78	1 450 069,78	0,00
2027	37 307 000,00	35 484 000,00	14 247 000,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	1 823 000,00	1 823 000,00	0,00
2028	38 509 000,00	36 547 000,00	14 695 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 962 000,00	1 962 000,00	0,00
2029	39 745 000,00	37 640 000,00	15 155 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	2 105 000,00	2 105 000,00	0,00
2030	41 016 000,00	38 766 000,00	15 628 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00
2031	42 332 000,00	39 933 000,00	16 118 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 399 000,00	2 399 000,00	0,00

		w tym:		z tego:					
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	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
2022	-3 967 328,34	0,00	4 822 128,34	2 301 830,22	1 447 030,22	2 520 298,12	2 520 298,12	0,00	0,00
2023	-2 145 200,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 145 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-145 200,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	145 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	856 034,00	856 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 230 730,22	1 230 730,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	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:				5	5.1	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
									łącznie 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							
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	854 800,00	854 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	854 800,00	854 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	854 800,00	854 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	856 034,00	856 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 730,22	1 230 730,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	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 znowelizacja wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
	z tego:				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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x		
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 796 364,22	0,00	1 001 225,07	3 521 523,19
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 941 564,22	0,00	2 642 000,00	2 642 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 086 764,22	0,00	2 418 000,00	2 418 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 230 730,22	0,00	2 503 900,00	2 503 900,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	2 680 800,00	2 680 800,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 823 000,00	2 823 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 962 000,00	2 962 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 105 000,00	3 105 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 399 000,00	3 399 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 poprzedzającego roku 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego roku budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,01%	5,55%	16,50%	17,53%	TAK	TAK
2023	4,78%	12,07%	14,95%	15,98%	TAK	TAK
2024	4,91%	10,95%	13,88%	14,90%	TAK	TAK
2025	4,51%	10,61%	12,35%	13,38%	TAK	TAK
2026	5,39%	10,58%	10,41%	11,52%	TAK	TAK
2027	4,24%	10,56%	8,61%	9,72%	TAK	TAK
2028	3,96%	10,54%	8,75%	9,88%	TAK	TAK
2029	3,68%	10,51%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2030	3,42%	10,49%	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2031	3,18%	10,47%	10,61%	10,61%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	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	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2022	150 513,00	150 513,00	150 513,00	0,00	0,00	0,00	125 752,00	125 752,00	125 752,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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	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: opjele 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 osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	2 477 000,00	0,00	2 477 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	12 203 000,00	0,00	12 203 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	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
2026	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
2028	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
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

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:									
			w tym:					wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji x	kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
			w tym:									
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	
2022	854 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	854 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	854 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	856 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń 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 zostały 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 odbywa się w szczególności także pozycji 8.9 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Krzysztof Tyszcza

do uchwały nr XLVI/38/22 z sprawie zmian w wieloletniej prognozie gminy Czerwin na lata 2022 - 2045

Objaśnienia przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej

oraz prognozy kwoty długu na lata 2022–2045

Dochody budżetu

Plan dochodów budżetu wynosi:

Wyszczególnienie	Kwota
Dochody bieżące	30 283 713,98
Dochody majątkowe	3 332 880,59
Dochody budżetu	33 616 594,57

Plan wydatków budżetu wynosi:

Wyszczególnienie	Kwota
Wydatki bieżące	29 282 488,91
Wydatki majątkowe	8 301 434
Wydatki budżetu	37 583 922,91

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2031 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2023 - 2031 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2031 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – kwiecień 2022 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2022 - 2025.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2022 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 6,00% w 2023 roku, 5,00% w 2024 roku, 4,00% w 2025 roku oraz 3,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na emitowanych obligacjach przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2025 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2023 roku przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. Od 2024 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2025 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 4.822 128,34 zł, z tego: 2.301 830,22 zł w formie kredytów, pożyczek, emisji obligacji oraz 2.520.298,12 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 3.000.000,00 zł w formie emisji obligacji.

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 1.000.000,00 zł w formie emisji obligacji.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2031 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY



mgr Krzysztof Tyska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do uchwały nr XLVII/38/22 z sprawie zmian w wieloletniej prognozie gminy Czerwin na lata 2022 - 2045

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 680 000,00	2 477 000,00	12 203 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 680 000,00	2 477 000,00	12 203 000,00	4 000 000,00	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. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				4 820 000,00	2 300 000,00	2 520 000,00	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				4 820 000,00	2 300 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój gosp. wod.-ściek. rozbudowa kanalizacji - Rozwój gospodarki wodno - ściekowej poprzez rozbudowę kanalizacji w msc. Czerwin	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	900 000,00	300 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej-Modernizacja SUW Piski rozbudowa sieci wodociągowej - Ciągłość dostaw wody dla mieszkańców	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	3 920 000,00	2 000 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-pywatnego, 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				13 860 000,00	177 000,00	9 683 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 860 000,00	177 000,00	9 683 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa chodnika na ul. Wolności w Czerwinie - Zapalenie bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi Grodzisk - Borek - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi na ul. Sezankowej w Czerwinie - Rozbudowa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	320 000,00	20 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi Zaorze - Stylągł - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokumentacja budowy drogi w msc. Czerwin - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dokumentacja budowy dróg w msc. Suchcice - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin - Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	9 000 000,00	0,00	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie pompiwni podwyższającej ciśnienie wody - Lepsze zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	70 000,00	19 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie studni nr 4 dla SUW Czerwin - Ciągłość dostaw wody dla mieszkańców	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	200 000,00	19 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 680 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 680 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.10	Wykonanie studni nr 4 dla SUW Piski - Wykonanie studni nr 4 dla SUW Piski	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	100 000,00	19 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku ZGK w Czerwiniu - Zmniejszenie zużycia energii	Urząd Gminy Czerwin	2021	2024	930 000,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Termomodernizacja wielorodzinnych budynków mieszkalnych Grodzisk Duży - Zmniejszenie strat ciepła	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Dotacja celowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2559W Zamść - Gosłery - granica województwa - (Głęboć)" -	Urząd Gminy Czerwin	2022	2023	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Krzysztof Jyska