

Uchwała nr LVIII / 54 / 23
Rady Gminy Czerwin
z dnia 20 grudnia 2023 roku
w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czerwin

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U.z 2022 roku poz. 1634 ze zmianami) Rada Gminy Czerwin uchwala , co następuje:

§ 1.

W uchwale nr XLIX / 7 / 23 Rady Gminy Czerwin z dnia 27 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Czerwin – wprowadza się następujące zmiany:

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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do uchwały w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czerwin

Z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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
2023	32 815 382,66	26 577 720,85	2 846 329,00	49 334,00	8 336 883,00	6 681 473,85	8 663 701,00	4 094 669,00	6 237 661,81	100 000,00	6 137 661,81
2024	33 977 589,00	21 997 000,00	3 477 000,00	54 000,00	7 264 000,00	2 664 000,00	8 538 000,00	4 292 000,00	11 980 589,00	100 000,00	11 880 589,00
2025	26 875 034,00	22 998 207,00	3 786 000,00	58 000,00	7 586 000,00	2 831 207,00	8 737 000,00	4 443 000,00	3 876 827,00	100 000,00	3 776 827,00
2026	23 999 853,00	23 999 853,00	3 840 000,00	62 000,00	7 890 000,00	2 974 000,00	9 233 853,00	4 555 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 999 511,00	24 999 511,00	3 900 000,00	66 000,00	7 966 000,00	3 070 000,00	9 790 511,00	4 669 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 489 169,00	25 489 169,00	4 178 000,00	70 000,00	8 163 000,00	2 990 000,00	9 888 169,00	4 786 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 955 827,00	25 955 827,00	4 392 000,00	74 000,00	8 365 000,00	3 030 000,00	10 094 827,00	4 906 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 348 534,00	26 348 534,00	4 413 000,00	78 000,00	8 472 000,00	3 130 000,00	10 255 534,00	5 029 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 041 241,00	27 041 241,00	4 646 000,00	83 000,00	8 684 000,00	3 230 000,00	10 398 241,00	5 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	27 733 948,00	27 733 948,00	4 886 000,00	88 000,00	8 902 000,00	3 300 000,00	10 557 948,00	5 284 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	28 399 562,00	28 399 562,00	5 139 000,00	93 000,00	9 125 000,00	3 360 000,00	10 682 562,00	5 417 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	29 065 176,00	29 065 176,00	5 400 000,00	98 000,00	9 354 000,00	3 450 000,00	10 763 176,00	5 553 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	29 730 790,00	29 730 790,00	5 668 000,00	103 000,00	9 588 000,00	3 500 000,00	10 871 790,00	5 692 000,00	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⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się 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	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji 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:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
							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		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2023	36 533 902,66	28 676 686,66	12 533 963,50	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	6 857 216,00	6 857 216,00	359 814,00
2024	37 229 689,00	20 650 400,00	12 650 000,00	0,00	0,00	551 300,00	0,00	0,00	0,00	16 579 289,00	16 579 289,00	0,00
2025	26 019 000,00	21 269 000,00	12 750 000,00	0,00	0,00	480 100,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00
2026	22 999 853,00	21 600 000,00	12 850 000,00	0,00	0,00	302 400,00	0,00	0,00	0,00	1 399 853,00	1 399 853,00	0,00
2027	23 999 511,00	21 700 000,00	12 950 000,00	0,00	0,00	204 500,00	0,00	0,00	0,00	2 299 511,00	2 299 511,00	0,00
2028	24 489 169,00	21 549 500,00	13 000 000,00	0,00	0,00	249 500,00	0,00	0,00	0,00	2 939 669,00	2 939 669,00	0,00
2029	24 955 827,00	22 161 500,00	13 100 000,00	0,00	0,00	224 500,00	0,00	0,00	0,00	2 794 327,00	2 474 327,00	0,00
2030	25 348 534,00	22 790 500,00	13 200 000,00	0,00	0,00	199 500,00	0,00	0,00	0,00	2 558 034,00	2 558 034,00	0,00
2031	26 041 241,00	23 442 500,00	13 300 000,00	0,00	0,00	174 500,00	0,00	0,00	0,00	2 598 741,00	2 598 741,00	0,00
2032	26 733 948,00	24 113 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	149 500,00	0,00	0,00	0,00	2 620 948,00	2 620 948,00	0,00
2033	27 399 562,00	24 814 500,00	13 500 000,00	0,00	0,00	132 500,00	0,00	0,00	0,00	2 585 062,00	2 585 062,00	0,00
2034	28 065 176,00	25 535 500,00	13 600 000,00	0,00	0,00	114 500,00	0,00	0,00	0,00	2 529 676,00	2 529 676,00	0,00
2035	29 623 890,00	26 727 000,00	13 700 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	2 896 890,00	2 896 890,00	0,00

z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	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)		na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu 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
2023	-2 718 520,00	0,00	3 573 320,00	3 000 000,00	2 145 200,00	573 320,00	573 320,00	0,00	0,00
2024	-3 252 100,00	0,00	4 106 900,00	2 198 220,00	1 343 420,00	1 908 680,00	1 908 680,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	106 900,00	106 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieszenia 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:				z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody nie związane z zadaniem dług x 7)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								z tego:	
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	854 800,00	854 800,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	856 034,00	856 034,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	106 900,00	106 900,00	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 zsumowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *				
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				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 710 834,00	0,00	-2 098 965,81	-1 525 645,81				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 962 934,00	0,00	1 346 600,00	3 255 280,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 106 900,00	0,00	1 729 207,00	1 729 207,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 106 900,00	0,00	2 399 853,00	2 399 853,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 106 900,00	0,00	3 299 511,00	3 299 511,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 106 900,00	0,00	3 939 669,00	3 939 669,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 106 900,00	0,00	3 794 327,00	3 794 327,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 106 900,00	0,00	3 558 034,00	3 558 034,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 106 900,00	0,00	3 598 741,00	3 598 741,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 106 900,00	0,00	3 620 948,00	3 620 948,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 106 900,00	0,00	3 585 062,00	3 585 062,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	106 900,00	0,00	3 529 676,00	3 529 676,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 790,00	3 003 790,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przyszłości 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 dotyczących 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 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 pierwszego roku 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 pierwszego roku 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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 poprzedzającego roku budżetowy x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
Lp						8.4.1
2023	6,68%	-7,47%	-6,97%	15,32%	17,39%	TAK
2024	7,27%	9,26%	9,78%	11,46%	13,54%	TAK
2025	6,63%	10,25%	x	9,72%	11,79%	TAK
2026	6,19%	12,02%	x	7,76%	9,88%	TAK
2027	5,49%	15,14%	x	6,16%	8,29%	TAK
2028	5,55%	17,76%	x	6,97%	9,09%	TAK
2029	5,34%	17,53%	x	8,25%	10,37%	TAK
2030	5,17%	16,18%	x	10,64%	10,64%	TAK
2031	4,93%	15,85%	x	14,02%	14,02%	TAK
2032	4,70%	15,43%	x	14,96%	14,96%	TAK
2033	4,52%	14,85%	x	15,70%	15,70%	TAK
2034	4,35%	14,23%	x	16,11%	16,11%	TAK
2035	0,77%	11,81%	x	15,98%	15,98%	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
2023	0,00	0,00	0,00	1 999 999,00	1 999 999,00	0,00	136 733,00	136 733,00	136 733,00
2024	106 709,00	106 709,00	106 709,00	342 805,00	342 805,00	0,00	175 540,08	0,00	0,00
2025	142 722,00	142 722,00	142 722,00	0,00	0,00	0,00	167 909,14	0,00	0,00
2026	175 329,00	175 329,00	175 329,00	0,00	0,00	0,00	206 269,95	0,00	0,00
2027	183 991,00	183 991,00	183 991,00	0,00	0,00	0,00	216 456,75	0,00	0,00
2028	193 512,00	193 512,00	193 512,00	0,00	0,00	0,00	227 661,45	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
		w tym:								
	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 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 ^{*)}	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
2023	2 787 914,00	2 787 914,00	0,00	3 579 858,00	0,00	3 579 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	403 301,00	0,00	0,00	16 754 829,08	175 540,08	16 579 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 917 909,14	167 909,14	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	206 269,95	206 269,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	216 456,75	216 456,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	227 661,45	227 661,45	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
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

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:		w tym:							
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
					w tym:	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	
2023	854 800,00	162 199,93	162 199,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 000 000,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	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 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, zostaną 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 dotyczy w szczególności także pozycji 8.5 – 8.5.1 i pozycji z sekcji 12.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Krzysztof Jyszka

Załącznik nr 2 do uchwały

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin

Objaśnienia przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej
oraz prognozy kwoty długu na lata 2023–2035
Dochody budżetu

Plan dochodów budżetu wynosi:

Wyszczególnienie	Kwota
Dochody bieżące	26 577 720,85
Dochody majątkowe	6 237 661,81
Dochody budżetu	32 815 382,66

Plan wydatków budżetu wynosi:

Wyszczególnienie	Kwota
Wydatki bieżące	28 676 686,66
Wydatki majątkowe	6 857 216
Wydatki budżetu	35 533 902,66

I. DOCHODY

W latach 2024 - 2035 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 - 2035 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2022 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2023 - 2025.

Zaplanowane w latach 2023-2025 dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku dotyczą:

w 2023 roku

Działka nr 138/2 w Piskach pow.07783 ha

w 2024 roku

Działka nr 184/1 w Chruśnicach pow. 0,3688 ha

Działka nr 440/2 w Czerwini pow. 0,4542 ha

w 2025 roku

Działka nr 216/5 w Piskach pow. 0,1057 z budynkiem

Dotacje majątkowe, które są planowane na 2023 i 2024 rok gmina otrzyma dopiero po zrealizowaniu zadań inwestycyjnych, zaplanowane na zadania:

Termomodernizacja ZGK – umowa na dofinansowanie z Samorządem Województwa w kwocie 610 332 zł - 2023 rok;

Rozwój gospodarki wodno-ściekowej - umowa na dofinansowanie z Samorządem Województwa w kwocie 2 000 000 zł - 2023 rok;

Inwestycje drogowe – wg promes z Polskiego Ładu w roku 2023 kwota 7 600 000 i w 2024 roku kwota 9 300 000 zł.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2024 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: 4,00% w 2023 roku, 3,00% w 2024 roku, 2,00% w 2025 roku oraz 1,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na emitowanych obligacjach oraz innych planowanych kredytach i pożyczkach przyjęto na poziomie 1,50%.

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 zaplanowano mając na uwadze art. 226 ustawy o finansach publicznych a szczególnie realistyczność zaplanowanych wydatków są niższe niż w 2022 roku i poprzednich latach w wyniku nieplanowania wydatków na: 500+, dodatek węglowy ale wystarczające na realizację zadań gminy. Zaplanowane nadwyżki są realne do osiągnięcia przez gminę.

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 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 3 573 320,00 zł z czego : emisji obligacji 3.000.000zł oraz 573 320 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 4.106.900,00 zł w formie kredytów 1 198 220 zł, emisji obligacji 1.000.000,00 zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 908 680 zł

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

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach 2023-2025 prognozy zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramem spłat kredytu; w latach 2026 - 2031 zgodnie z harmonogramem wykupu obligacji wynikającym z uchwały w sprawie emisji obligacji oraz w latach 2032-2035 z harmonogramem planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2035 r.

V. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Zaplanowane przedsięwzięcia pozwolą rozpocząć procedurę zamówień publicznych z podpisaniem umowy w 2023 roku i limitem wydatków w 2024 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY



mgr Krzysztof Tysza

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do uchwały w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czerwin

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 570 455,37	3 579 858,00	16 754 829,08	4 917 909,14	206 289,95	216 456,75
1.a	- wydatki bieżące				993 837,37	0,00	175 540,08	167 909,14	206 289,95	216 456,75
1.b	- wydatki majątkowe				26 576 618,00	3 579 858,00	16 579 289,00	4 750 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				5 534 609,37	2 470 000,00	578 841,08	167 909,14	206 289,95	216 456,75
1.1.1	- wydatki bieżące				993 837,37	0,00	175 540,08	167 909,14	206 289,95	216 456,75
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Poprawa mikroklimatu poprzez zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Czerwin	2023	2028	993 837,37	0,00	175 540,08	167 909,14	206 289,95	216 456,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 540 772,00	2 470 000,00	403 301,00	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	370 000,00	370 000,00	0,00	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	3 767 471,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Mazowsze bez smogu - Poprawa mikroklimatu poprzez zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Czerwin	2023	2028	403 301,00	0,00	403 301,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				22 035 846,00	1 109 858,00	16 175 988,00	4 750 000,00	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				22 035 846,00	1 109 858,00	16 175 988,00	4 750 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi w msc. Czerwin ul.Cicha - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Czerwinie - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa kanalizacji w Czerwinie-Poprawa infrastruktury sanitacyjnej - Poprawa infrastruktury sanitacyjnej	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ulicy Leśnej w Czerwinie - Rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin II Edycja Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej - Polski Ład II edycja	Urząd Gminy Czerwin	2023	2025	9 520 000,00	20 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin I Edycja Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2024	8 700 000,00	441 412,00	8 258 588,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 250328 relacji Grodzisk - Borek - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązani
1	227 661,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 902 984,37
1.a	227 661,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993 837,37
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 909 147,00
1.1	227 661,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 867 138,37
1.1.1	227 661,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993 837,37
1.1.1.1	227 661,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993 837,37
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 873 301,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403 301,00
1.2	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 035 846,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	22 035 846,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 520 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji budowy drogi w miejscowości Czerwin - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Odwodnienie ul. Parkowej w Czerwinie - Odwodnienie ul. Parkowej w Czerwinie - poprawa komfortu życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	415 000,00	15 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w miejscowości Wiśniówek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa drogi na ul. Sezamkowej w Czerwinie - Rozbudowa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2024	760 846,00	633 446,00	127 400,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 846,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Krzysztof Tyszkiewicz