

UCHWAŁA NR IX/ 86 / 2019
RADY GMINY W CZERNIKOWIE

z dnia 23 października 2019

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2019-2032

Na podstawie art.226, art.227, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r poz. 869 j.t. z późn. zm)) oraz art.18 ust. ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz.U. 2019r poz. 506 t.j. z późn. zm).

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernikowo na lata 2019-2032 z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2019-2032 zmienionej

- uchwałą RG Nr V/34/2019 z dnia 27.02.2019 r
- uchwałą RG Nr VI/49/2019 z dnia 24.04.2019 r
- uchwałą RG Nr VII/60/2019 z dnia 26.06.2019 r
- uchwałą RG Nr VIII/75/2019 z dnia 25.09.2019 r

wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 3. Uchwała wchodzi z życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy


Rafał Rutkowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 820 887,00	5 156 553,00	6 858 866,00	2 262 345,00	420 565,00	9 781,00
1.a	- wydatki bieżące				1 573 313,00	153 688,00	274 327,00	635 562,00	420 565,00	9 781,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 247 574,00	5 002 865,00	6 584 539,00	1 626 783,00	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:				4 929 688,00	1 622 118,00	2 212 519,00	614 332,00	409 335,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 488 686,00	140 636,00	252 999,00	614 332,00	409 335,00	0,00
1.1.1.1	Tworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie gminy Czernikowo poprzez utworzenie żłobka	Urząd Gminy Czernikowo	2020	2022	1 276 666,00	0,00	252 999,00	614 332,00	409 335,00	0,00
1.1.1.2	Tworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym w Czernikowie poprzez zatrudnienie nauczyciela wychowania przedszkolnego i personelu dodatkowego	Urząd Gminy Czernikowo	2018	2019	212 020,00	140 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 441 002,00	1 481 482,00	1 959 520,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w miejscowości Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2019	2020	3 441 002,00	1 481 482,00	1 959 520,00	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				9 891 199,00	3 534 435,00	4 646 347,00	1 648 013,00	11 230,00	9 781,00
1.3.1	- wydatki bieżące				84 627,00	13 052,00	21 328,00	21 230,00	11 230,00	9 781,00
1.3.1.1	EU-geniusz w naukowym labiryncie	Urząd Gminy Czernikowo	2018	2020	16 847,00	5 802,00	3 039,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	EU-geniusz w świecie 3D	Urząd Gminy Czernikowo	2019	2023	67 780,00	7 250,00	18 289,00	21 230,00	11 230,00	9 781,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 806 572,00	3 521 383,00	4 625 019,00	1 626 783,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Osiek nad Wisłą --Sąsiedzko-Zimny Zdrój-Czernikowo-Mazowsze z odgałęzieniem do Obrowa	Urząd Gminy Czernikowo	2016	2020	1 746 583,00	779 909,00	933 287,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy Czernikowo poprzez przebudowę dwóch dróg gminnych	Urząd Gminy Czernikowo	2019	2020	4 523 206,00	2 710 921,00	1 812 285,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 101125C w m. Czernikowo i Zimny Zdrój(od km 0+000,00 do km 3+020,20)	Urząd Gminy Czernikowo	2019	2021	3 536 783,00	30 553,00	1 879 447,00	1 626 783,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	12 777 657,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 666,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 991,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 717 668,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 666,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 666,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 441 002,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 441 002,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	8 059 989,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	8 059 989,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 523 206,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 536 783,00

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz
mgr Ewa Olkiewicz

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIKOWO

Tomasz Krasicki
Wójt
Gminy Czernikowo

Tomasz Krasicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	51 453 256,00	44 483 439,00	4 553 634,00	13 000,00	5 383 700,00	2 530 000,00	20 304 311,00	14 037 538,00	6 969 817,00	10 000,00	6 959 817,00	
2020	43 889 787,00	41 818 535,00	4 639 015,00	13 244,00	5 584 644,00	2 677 438,00	20 270 632,00	10 638 984,00	2 071 252,00	30 000,00	2 041 252,00	
2021	44 703 501,00	43 046 718,00	4 725 997,00	13 492,00	5 687 481,00	2 725 765,00	20 650 706,00	11 193 801,00	1 656 783,00	30 000,00	1 626 783,00	
2022	43 155 768,00	43 125 768,00	4 814 609,00	13 745,00	5 792 246,00	2 774 998,00	21 037 907,00	11 188 734,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2023	43 036 647,00	43 006 647,00	4 862 755,00	13 882,00	5 749 168,00	2 701 748,00	21 248 286,00	10 952 244,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2024	43 466 714,00	43 436 714,00	4 911 383,00	14 021,00	5 806 660,00	2 728 765,00	21 460 769,00	11 061 766,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2025	43 901 082,00	43 871 082,00	4 960 497,00	14 161,00	5 864 727,00	2 756 053,00	21 675 377,00	11 172 384,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2026	44 309 793,00	44 309 793,00	5 010 102,00	14 303,00	5 923 374,00	2 783 614,00	21 892 131,00	11 284 108,00	0,00	0,00	0,00	
2027	44 752 891,00	44 752 891,00	5 060 203,00	14 446,00	5 982 608,00	2 811 450,00	22 111 052,00	11 396 949,00	0,00	0,00	0,00	
2028	46 005 972,00	46 005 972,00	5 201 889,00	14 850,00	6 150 121,00	2 890 171,00	22 730 161,00	11 716 064,00	0,00	0,00	0,00	
2029	47 248 133,00	47 248 133,00	5 342 340,00	15 251,00	6 316 174,00	2 968 206,00	23 343 875,00	12 032 398,00	0,00	0,00	0,00	
2030	48 523 834,00	48 523 834,00	5 486 583,00	15 663,00	6 486 711,00	3 048 348,00	23 974 160,00	12 357 273,00	0,00	0,00	0,00	
2031	49 785 453,00	49 785 453,00	5 629 234,00	16 070,00	6 655 365,00	3 127 605,00	24 597 488,00	12 678 562,00	0,00	0,00	0,00	
2032	51 030 089,00	51 030 089,00	5 769 965,00	16 472,00	6 821 749,00	3 205 795,00	25 212 425,00	12 995 526,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		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		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
2019	49 212 510,00	42 203 060,00	0,00	0,00	x	675 000,00	675 000,00	1 000,00	65 000,00	7 009 450,00	
2020	46 040 412,00	37 520 903,00	0,00	0,00	x	650 140,00	650 140,00	0,00	60 000,00	8 519 509,00	
2021	43 074 126,00	38 169 452,00	0,00	0,00	x	610 276,00	610 276,00	0,00	55 000,00	4 904 674,00	
2022	42 076 393,00	38 505 875,00	0,00	0,00	x	558 113,00	558 113,00	0,00	50 000,00	3 570 518,00	
2023	40 557 272,00	38 501 066,00	0,00	0,00	x	522 203,00	522 203,00	0,00	45 000,00	2 056 206,00	
2024	40 817 339,00	38 763 355,00	0,00	0,00	x	404 703,00	404 703,00	0,00	40 000,00	2 053 984,00	
2025	41 601 082,00	38 906 942,00	0,00	0,00	x	164 703,00	164 703,00	0,00	30 000,00	2 694 140,00	
2026	41 989 793,00	39 243 365,00	0,00	0,00	x	113 703,00	113 703,00	0,00	0,00	2 746 428,00	
2027	42 922 891,00	39 634 662,00	0,00	0,00	x	113 703,00	113 703,00	0,00	0,00	3 288 229,00	
2028	43 505 972,00	40 564 411,00	0,00	0,00	x	55 428,00	55 428,00	0,00	0,00	2 941 561,00	
2029	46 548 133,00	41 565 976,00	0,00	0,00	x	44 268,00	44 268,00	0,00	0,00	4 982 157,00	
2030	47 823 834,00	42 590 998,00	0,00	0,00	x	31 248,00	31 248,00	0,00	0,00	5 232 836,00	
2031	49 085 453,00	43 641 972,00	0,00	0,00	x	18 228,00	18 228,00	0,00	0,00	5 443 481,00	
2032	50 400 089,00	44 720 196,00	0,00	0,00	x	5 859,00	5 859,00	0,00	0,00	5 679 893,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	2 240 746,00	904 871,00	0,00	0,00	904 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-2 150 625,00	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 230 000,00	2 150 625,00	0,00	0,00
2021	1 629 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 649 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	3 145 617,00	3 145 617,00	1 216 242,00	816 242,00	400 000,00	0,00	0,00	18 366 875,00	0,00	2 280 379,00	3 185 250,00
2020	1 079 375,00	1 079 375,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	19 517 500,00	0,00	4 297 632,00	4 297 632,00
2021	1 629 375,00	1 629 375,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	17 888 125,00	0,00	4 877 266,00	4 877 266,00
2022	1 079 375,00	1 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 808 750,00	0,00	4 619 893,00	4 619 893,00
2023	2 479 375,00	2 479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 329 375,00	0,00	4 505 581,00	4 505 581,00
2024	2 649 375,00	2 649 375,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	11 680 000,00	0,00	4 673 359,00	4 673 359,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	405 000,00	0,00	405 000,00	0,00	0,00	9 380 000,00	0,00	4 964 140,00	4 964 140,00
2026	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 060 000,00	0,00	5 066 428,00	5 066 428,00
2027	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 230 000,00	0,00	5 118 229,00	5 118 229,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	0,00	5 441 561,00	5 441 561,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00	5 682 157,00	5 682 157,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	0,00	5 932 836,00	5 932 836,00
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	6 143 481,00	6 143 481,00
2032	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 309 893,00	6 309 893,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	7,43%	4,93%	0,00	4,93%	4,45%	8,96%	9,03%	TAK	TAK
2020	3,94%	3,35%	0,00	3,35%	9,86%	7,32%	7,39%	TAK	TAK
2021	5,01%	3,10%	0,00	3,10%	10,98%	7,43%	7,50%	TAK	TAK
2022	3,79%	3,68%	0,00	3,68%	10,77%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2023	6,97%	6,87%	0,00	6,87%	10,54%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
2024	7,03%	5,55%	0,00	5,55%	10,82%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2025	5,61%	4,62%	0,00	4,62%	11,38%	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2026	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	11,43%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2027	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	11,44%	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2028	5,55%	5,55%	0,00	5,55%	11,83%	11,42%	11,42%	TAK	TAK
2029	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	12,03%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2030	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	12,23%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2031	1,44%	1,44%	0,00	1,44%	12,34%	12,03%	12,03%	TAK	TAK
2032	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	12,37%	12,20%	12,20%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:	z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	2 240 746,00	2 240 746,00	18 962 938,00	4 337 085,00	5 156 553,00	153 688,00	5 002 865,00	0,00	6 229 541,00	779 909,00
2020	0,00	0,00	17 451 177,00	4 298 119,00	6 858 866,00	274 327,00	6 584 539,00	5 651 252,00	1 934 970,00	933 287,00
2021	1 629 375,00	1 629 375,00	17 669 317,00	4 351 845,00	2 262 345,00	635 562,00	1 626 783,00	1 626 783,00	2 616 267,00	661 624,00
2022	1 079 375,00	1 079 375,00	17 890 183,00	4 406 243,00	420 565,00	420 565,00	0,00	0,00	3 570 518,00	0,00
2023	2 479 375,00	2 479 375,00	18 069 085,00	4 450 305,00	9 781,00	9 781,00	0,00	0,00	2 056 206,00	0,00
2024	2 649 375,00	2 649 375,00	18 249 776,00	4 494 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 053 984,00	0,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	18 432 274,00	4 539 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 694 140,00	0,00
2026	2 320 000,00	2 320 000,00	18 616 597,00	4 585 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 746 428,00	0,00
2027	1 830 000,00	1 830 000,00	18 802 763,00	4 631 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 288 229,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	19 272 832,00	4 746 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 941 561,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	19 754 653,00	4 865 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 982 157,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	20 248 519,00	4 987 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 232 836,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	20 754 732,00	5 111 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 443 481,00	0,00
2032	630 000,00	630 000,00	21 273 600,00	5 239 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 679 893,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	244 573,00	227 464,00	0,00	4 079 343,00	4 079 343,00	838 491,00	262 352,00	209 998,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 999,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614 332,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 335,00	0,00	0,00	
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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	1 843 651,00	1 840 569,00	0,00	55 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 959 520,00	0,00	0,00	2 212 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	614 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	409 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	3 145 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00
2020	1 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000 000,00
2021	1 629 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 649 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo

Tomasz Krasicki

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIKOWO

Rafal Rutkowski
Rafał Rutkowski

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz

mgr Ewa Olkiewicz

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIKOWO

Rafal Rutkowski

Wójt
Gminy Czernikowo

Tomasz Krasicki

Uzasadnienie

Zwiększa się budżet o kwotę

425.411

- 51.081 zł dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w publicznych szkołach podstawowych - Mazowsze (środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej),
- 363.069 zł na podstawie art.28 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530, z późn. zm.) w związku z ustawą z dnia 13 czerwca 2019 r. o zmianie ustawy Karta Nauczyciela oraz niektórych innych ustaw (Dz.U poz 1287), stosownie do wniosku Ministra Edukacji Narodowej zwiększono część oświatową subwencji ogólnej na rok 2019,
- 11.261 zł usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Czernikowo.

Dokonuje się zmian w planie wydatków między paragrafami w rozdziałach: 75108; 80101.

Dokonuje się zmian w dziale 600 wydatki z funduszu sołeckiego poprzez zmniejszenie i zwiększenie w dziale 754 o kwotę 4.600 zł, zmniejszenie w dziale 921 i zwiększenie w dziale 754 o kwotę 2.100 zł, zmniejszenie w dziale 921 i zwiększenie w dziale 600 o kwotę 6.700 zł, zmniejszenie w dziale 900 i zwiększenie w dziale 600 o kwotę 4.100 zł, zmniejszenie w dziale 921 i zwiększenie w dziale 900 o kwotę 3.000 zł.

Maksymalny poziom umorzenia pożyczek w 2019 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zmniejszył się do 20% dlatego kwotę 25.000 zł zabezpiecza się z wolnych środków.

Gmina w porozumieniu z bankiem dokonuje przesunięcia wykupu 3 serii obligacji o 6 lat:
a) Seria A13 o wartości 1,5 mln zł, pierwotny termin wykupu 2020 r., nowy termin wykupu 2026 r.
b) Seria B13 o wartości 1,0 mln zł, pierwotny termin wykupu 2021 r., nowy termin wykupu 2027 r.
c) Seria C13 o wartości 2,0 mln zł, pierwotny termin wykupu 2022 r., nowy termin wykupu 2028 r.
Dzięki takim przesunięciom gmina odblokuje zdolności inwestycyjne i nie będzie istotnych przeciwwskazań do pozyskania nowego finansowania. Zmiana harmonogramu wykupu obligacji ma na celu poprawę wartości wskaźnika obsługi zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz
mgr Ewa Olkiewicz

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIKOWO

Rutkowski
Rutkowski

Wójt
Gminy Czernikowo

Klusicki
Tomasz Klusicki