

**UCHWAŁA NR XLV/344/2022
RADY GMINY CZERNIKOWO**

z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2022-2034

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 2022 r. poz. 1634 j.t z późn. zm.) oraz art.18 ust. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r poz. 559 j.t z późn. zm). uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernikowo na lata 2022-2034 z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2022-2034 zmienionej:

- uchwałą RG Nr XXXV/280/2022 z dnia 23.02.2022 r.
- uchwałą RG Nr XXXVI/288/2022 z dnia 30.03.2022 r.
- uchwałą RG Nr XXXVII/294/2022 z dnia 26.05.2022 r.
- uchwałą RG Nr XXXVIII/309/2022 z dnia 29.06.2022 r.
- uchwałą RG Nr XXXIX/316/2022 z dnia 20.07.2022 r.
- uchwałą RG Nr XL/320/2022 z dnia 14.09.2022 r.
- uchwałą RG Nr XLII/326/2022 z dnia 18.10.2022 r.
- uchwałą RG Nr XLIII/332/2022 z dnia 16.11.2022 r.
- uchwałą RG Nr XLIV/336/2022 z dnia 30.11.2022r. 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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2022	76 277 593,00	68 022 533,00	7 654 410,00	97 013,00	23 623 901,00	25 075 028,00	11 572 181,00	3 030 000,00	8 255 060,00	185 039,00	8 070 021,00	
2023	60 373 326,00	47 085 826,00	4 942 333,00	100 602,00	23 376 784,00	10 919 575,00	7 746 532,00	3 142 110,00	13 287 500,00	0,00	13 287 500,00	
2024	48 730 330,00	48 730 330,00	5 115 315,00	104 123,00	24 194 971,00	11 301 760,00	8 014 161,00	3 252 084,00	0,00	0,00	0,00	
2025	50 332 392,00	50 332 392,00	5 294 351,00	107 767,00	25 041 795,00	11 697 322,00	8 191 157,00	3 365 907,00	0,00	0,00	0,00	
2026	52 094 025,00	52 094 025,00	5 479 653,00	111 539,00	25 918 258,00	12 106 728,00	8 477 847,00	3 483 714,00	0,00	0,00	0,00	
2027	53 865 222,00	53 865 222,00	5 665 961,00	115 331,00	26 799 479,00	12 518 357,00	8 766 094,00	3 602 160,00	0,00	0,00	0,00	
2028	55 642 775,00	55 642 775,00	5 852 938,00	119 137,00	27 683 862,00	12 931 463,00	9 055 375,00	3 721 031,00	0,00	0,00	0,00	
2029	57 367 701,00	57 367 701,00	6 034 379,00	122 830,00	28 542 062,00	13 332 338,00	9 336 092,00	3 836 383,00	0,00	0,00	0,00	
2030	59 031 365,00	59 031 365,00	6 209 376,00	126 392,00	29 369 782,00	13 718 976,00	9 606 839,00	3 947 638,00	0,00	0,00	0,00	
2031	60 684 243,00	60 684 243,00	6 383 239,00	129 931,00	30 192 136,00	14 103 107,00	9 875 830,00	4 058 172,00	0,00	0,00	0,00	
2032	62 322 717,00	62 322 717,00	6 555 586,00	133 439,00	31 007 324,00	14 483 891,00	10 142 477,00	4 167 743,00	0,00	0,00	0,00	
2033	63 943 106,00	63 943 106,00	6 726 031,00	136 908,00	31 813 514,00	14 860 472,00	10 406 181,00	4 276 104,00	0,00	0,00	0,00	
2034	65 541 685,00	65 541 685,00	6 894 182,00	140 331,00	32 608 852,00	15 231 984,00	10 666 336,00	4 383 007,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia 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, 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
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		
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	80 589 385,00	66 724 452,00	23 808 636,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	13 864 933,00	13 734 933,00	700 240,00
2023	62 786 951,00	44 936 336,00	21 930 216,00	0,00	0,00	579 400,00	0,00	0,00	0,00	17 850 615,00	17 850 615,00	0,00
2024	47 040 955,00	46 100 455,00	22 226 274,00	0,00	0,00	1 043 350,00	0,00	0,00	0,00	940 500,00	940 500,00	0,00
2025	48 032 392,00	47 201 483,00	22 781 931,00	0,00	0,00	1 017 950,00	0,00	0,00	0,00	830 909,00	830 909,00	0,00
2026	49 774 025,00	48 275 471,00	23 351 479,00	0,00	0,00	937 350,00	0,00	0,00	0,00	1 498 554,00	1 498 554,00	0,00
2027	51 321 222,00	49 388 924,00	23 935 266,00	0,00	0,00	867 350,00	0,00	0,00	0,00	1 932 298,00	1 932 298,00	0,00
2028	53 028 775,00	50 511 464,00	24 533 648,00	0,00	0,00	776 850,00	0,00	0,00	0,00	2 517 311,00	2 517 311,00	0,00
2029	54 567 701,00	51 666 629,00	25 146 989,00	0,00	0,00	688 650,00	0,00	0,00	0,00	2 901 072,00	2 901 072,00	0,00
2030	56 473 365,00	52 822 979,00	25 775 664,00	0,00	0,00	570 550,00	0,00	0,00	0,00	3 650 386,00	3 650 386,00	0,00
2031	58 684 243,00	54 046 190,00	26 420 056,00	0,00	0,00	487 450,00	0,00	0,00	0,00	4 638 053,00	4 638 053,00	0,00
2032	60 322 717,00	55 276 158,00	27 080 557,00	0,00	0,00	378 450,00	0,00	0,00	0,00	5 046 559,00	5 046 559,00	0,00
2033	61 943 106,00	56 093 868,00	27 554 467,00	0,00	0,00	235 450,00	0,00	0,00	0,00	5 849 238,00	5 849 238,00	0,00
2034	63 248 685,00	56 917 915,00	28 036 670,00	0,00	0,00	81 975,00	0,00	0,00	0,00	6 330 770,00	6 330 770,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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:
					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
2022	-4 311 792,00	0,00	5 391 167,00	3 400 000,00	2 320 625,00	932 199,00	932 199,00	1 058 968,00	1 058 968,00
2023	-2 413 625,00	0,00	2 893 000,00	2 893 000,00	2 413 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 689 375,00	1 689 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 544 000,00	2 544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 614 000,00	2 614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 558 000,00	2 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 293 000,00	2 293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 375,00	1 079 375,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	479 375,00	479 375,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 375,00	1 689 375,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 544 000,00	2 544 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 614 000,00	2 614 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558 000,00	2 558 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 293 000,00	2 293 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 704 750,00	0,00	1 298 081,00	3 289 248,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	25 118 375,00	0,00	2 149 490,00	2 149 490,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 429 000,00	0,00	2 629 875,00	2 629 875,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 129 000,00	0,00	3 130 909,00	3 130 909,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 809 000,00	0,00	3 818 554,00	3 818 554,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 265 000,00	0,00	4 476 298,00	4 476 298,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 651 000,00	0,00	5 131 311,00	5 131 311,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 851 000,00	0,00	5 701 072,00	5 701 072,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 293 000,00	0,00	6 208 386,00	6 208 386,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 293 000,00	0,00	6 638 053,00	6 638 053,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 293 000,00	0,00	7 046 559,00	7 046 559,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 293 000,00	0,00	7 849 238,00	7 849 238,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 623 770,00	8 623 770,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,26%	6,23%	6,66%	14,00%	14,73%	TAK	TAK
2023	2,93%	7,55%	7,55%	12,86%	13,59%	TAK	TAK
2024	7,30%	9,81%	9,81%	11,53%	12,27%	TAK	TAK
2025	8,59%	10,74%	x	10,47%	11,20%	TAK	TAK
2026	8,15%	11,89%	x	9,58%	10,31%	TAK	TAK
2027	8,25%	12,92%	x	9,31%	10,05%	TAK	TAK
2028	7,94%	13,83%	x	9,43%	10,17%	TAK	TAK
2029	7,92%	14,51%	x	10,42%	10,42%	TAK	TAK
2030	6,90%	14,96%	x	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2031	5,34%	15,30%	x	12,67%	12,67%	TAK	TAK
2032	4,97%	15,52%	x	13,45%	13,45%	TAK	TAK
2033	4,55%	16,47%	x	14,13%	14,13%	TAK	TAK
2034	4,72%	17,30%	x	14,79%	14,79%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	1 654 171,00	1 607 829,00	1 561 081,00	961 206,00	961 206,00	961 206,00	1 805 611,00	1 805 611,00	1 624 521,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 481,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	2 108 200,00	891 780,00	891 780,00	9 283 243,00	4 625 908,00	4 657 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 476 980,00	0,00	0,00	20 694 208,00	4 234 162,00	16 460 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	17 566,00	0,00	17 566,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	1 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 689 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 293 000,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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)				31 974 492,00	9 283 243,00	20 694 208,00	17 566,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 778 371,00	4 625 908,00	4 234 162,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 196 121,00	4 657 335,00	16 460 046,00	17 566,00	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:				9 247 684,00	3 607 691,00	3 762 461,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 601 330,00	1 499 491,00	285 481,00	0,00	0,00	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	1 276 664,00	639 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	GOPS	2021	2023	32 077,00	16 726,00	10 102,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój kształcenia zawodowego w Technikum i Branżowej Szkole w Czernikowie - nowe spojrzenie	Zespół Obsługi Szkół	2021	2023	1 211 760,00	772 550,00	176 304,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój kształcenia zawodowego w Technikum i Branżowej Szkole w Czernikowie	Zespół Obsługi Szkół	2019	2022	980 954,00	70 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Dostępny Samorząd - Dostępny Samorząd	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2023	99 875,00	800,00	99 075,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 646 354,00	2 108 200,00	3 476 980,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie Parku Wiejskiego w miejscowości Mazowsze - Utworzenie Parku Wiejskiego w miejscowości Mazowsze	Urząd Gminy Czernikowo	2020	2022	2 024 204,00	1 976 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Makowiska - Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Makowiska	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2023	1 544 370,00	1 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czernikowo, budowa sieci wodociągowej w miejscowości Osówka, rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na ulicy Ogrodowej oraz zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby Stacji Uzdatniania Wody - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2023	1 769 800,00	129 800,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Nowoczesne służby ratownicze zakup pojazdów dla jednostek Ochotniczy Straży Pożarnych-etap V - średni samochód ratowniczo-gaśniczy na rzecz OSP Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2023	307 980,00	1 000,00	306 980,00	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				22 726 808,00	5 675 552,00	16 931 747,00	17 566,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 177 041,00	3 126 417,00	3 948 681,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	EU-geniusz w świecie 3D	Urząd Gminy Czernikowo	2019	2023	67 780,00	28 556,00	9 781,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Czyste powietrze - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2022	90 600,00	67 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	29 244 515,00
1.a	0,00	8 111 568,00
1.b	0,00	21 132 947,00
1.1	0,00	6 660 737,00
1.1.1	0,00	1 075 557,00
1.1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	26 828,00
1.1.1.3	0,00	948 854,00
1.1.1.4	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	99 875,00
1.1.2	0,00	5 585 180,00
1.1.2.1	0,00	1 976 400,00
1.1.2.2	0,00	1 531 000,00
1.1.2.3	0,00	1 769 800,00
1.1.2.4	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	307 980,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	22 583 778,00
1.3.1	0,00	7 036 011,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	67 600,00

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						
1.3.1.3	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2023	142 761,00	55 761,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	EU-geniusz na poziomie	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2023	4 200,00	3 300,00	900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i szurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2022	46 700,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sprzedaż paliwa stałego dla gospodarstw domowych	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2023	6 825 000,00	2 925 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 549 767,00	2 549 135,00	12 983 066,00	17 566,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa dróg gminnych nr 101158C, 101159C, 101160C w miejscowości Makowiska i Kiełpiny	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2023	4 899 071,00	2 529 535,00	2 369 536,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia sal gimnastycznych szkół podstawowych na terenie gminy Czernikowo - oświetlenie energooszczędne - Modernizacja oświetlenia sal gimnastycznych szkół podstawowych na terenie gminy Czernikowo - oświetlenie energooszczędne	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2024	52 732,00	17 600,00	17 566,00	17 566,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Czernikowo - poprawa życia jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2023	5 258 400,00	1 000,00	5 257 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulic w miejscowości Czernikowo i Witowąż - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2023	5 339 564,00	1 000,00	5 338 564,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	93 761,00
1.3.1.4	0,00	3 450,00
1.3.1.5	0,00	46 200,00
1.3.1.6	0,00	6 825 000,00
1.3.2	0,00	15 547 767,00
1.3.2.1	0,00	4 899 071,00
1.3.2.2	0,00	52 732,00
1.3.2.3	0,00	5 257 400,00
1.3.2.4	0,00	5 338 564,00

UZASADNIENIE

Zwiększa się budżet o kwotę:

- 2.925 zł „Czyste Powietrze” za wydanie zaświadczeń przez gminę o dochodach na potrzeby projektu,
- 1.067.745 zł środki przyznane w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym VI i VII transza,
- 3.000 zł wpływ środków w związku z rozstrzygnięciem Programu asystent rodziny na rok 2022,
- 345 zł środki z tytułu realizacji zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny,
- 30.000 zł środki rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej przyznane z tytułu dofinansowania doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach,
- 61.390 zł środki rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej przyznane z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegające na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok,
- 3.000 zł środki na przygotowanie warunków pobytu dla uchodźców z Ukrainy.

Wprowadza się do budżetu wydatki z następujących tytułów:

- 2.925 zł wydatki związane z obsługą programu „Czyste Powietrze”,
- 1.067.745 zł wypłata przez gminę świadczeń pieniężnych w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym VI i VII transza,
- 3.000 zł wydatki przeznaczone na dofinansowanie kosztów wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla asystenta rodziny,
- 345 zł wydatki związane z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny,
- 30.000 zł doposażenie pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach,
- 61.390 zł wydatki z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych,
- 3.000 zł wydatki związane z przygotowaniem warunków pobytu uchodźców z Ukrainy,
- 19.500 zł wykup gruntu pod świetlicę w Makowiskach,
- 8.800 zł wkład własny w zadanie zakupu agregatu prądotwórczego na potrzeby Stacji Uzdatniania Wody,
- 7.000 zł fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej,
- 200.000 zł uregulowania zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego,
- 20.000 zł bieżące utrzymanie dróg gminnych,
- 36.700 zł modernizacja iluminacji świetlnych obiektów użyteczności publicznej,
- 2.888.419 zł dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, spowodowało to zmniejszenie deficytu tym samym zmniejsza się wolne środki o kwotę 2.596. 419 zł

W związku z otrzymaniem środków w 2021 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji zmniejsza się plan wydatków oraz wolne środki o kwotę 1.253.341 zł.

Po stronie dochodów i wydatków zdejmuje się plan w kwocie 918.798 zł z zadania „Modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo” w związku z rozwiązaniem umowy, w wyniku wystąpienia okoliczności niezależnych od Gminy Czernikowo. Obecna sytuacja na rynku budowlanym spowodowała istotną zmianę skutkującą znacznym wzrostem cen budowlanych. Gmina nie ma możliwości zwiększenia wkładu własnego, uniemożliwia to dalsze wykonanie obowiązków zawartych w umowie.

Zmniejsza się plan dochodów w rozdziale 90095 o kwotę 34.160 zł i o tyle samo po stronie wydatków zgodnie z otrzymanymi środkami w Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

- 14.000 zł wpływ za koszty upomnień od opłaty za odpady komunalne,
 - 11.000 zł wpływ za wynajem samochodów do przewozu odpadów komunalnych,
 - 11.000 zł wpływ za odsetki od nieterminowych wpłat za odpady komunalne.
- Łącznie kwotę 36.000 zł przeznacza się na wydatki związane z prowadzeniem gospodarki odpadami komunalnymi.

Dokonuje się zmian w planie wydatków między paragrafami w rozdziałach: 70005, 75023, 75412, 85154, 90015.

Dokonuje się zmian w planie dochodów i wydatków między rozdziałami w dziale 010, oraz dokonuje się zmian w planie wydatków między rozdziałami w dziale 900.