

Projekt

z dnia 6 grudnia 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU**

z dnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwieńsk
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022–2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.¹⁾), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.²⁾) - **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022–2033, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

3. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 3 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerwieńska.

§ 5. Traci moc uchwała nr 0007.172.2020 Rady Miejskiej w Czerwieńsku z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwieńsk wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021–2032.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Czerwieńsku

Krzysztof Smorąg

¹⁾Zmiana tekstu jednolitego ustawy ogłoszona w: Dz. U. z 2021 poz.1834.

²⁾Zmiana tekstu jednolitego ustawy ogłoszona w: Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054.

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 Nr

RADY MIEJSKIEJ W CZERWIŃSKU

z dnia 2021 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	51 509 046,69	46 887 401,74	7 931 645,00	1 378 449,00	13 215 362,00	10 153 819,74	14 208 126,00	7 688 737,00	4 621 644,95	1 019 300,00	2 514 609,95	
2023	56 158 010,40	52 562 344,00	8 599 420,00	1 297 445,00	12 802 802,00	18 591 319,00	11 271 358,00	6 778 100,00	3 595 666,40	150 000,00	3 445 666,40	
2024	54 950 000,00	53 800 000,00	8 763 400,00	1 400 000,00	13 122 872,00	18 700 000,00	11 813 728,00	6 947 552,00	1 150 000,00	150 000,00	1 000 000,00	
2025	55 000 000,00	54 000 000,00	8 763 400,00	1 400 000,00	13 450 944,00	18 700 000,00	11 685 656,00	7 121 241,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	55 000 000,00	54 000 000,00	8 763 400,00	1 400 000,00	13 450 944,00	18 700 000,00	11 685 656,00	7 299 271,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2027	55 000 000,00	54 000 000,00	8 763 400,00	1 400 000,00	13 450 944,00	18 700 000,00	11 685 656,00	7 481 753,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2028	55 000 000,00	54 000 000,00	8 763 400,00	1 400 000,00	13 450 944,00	18 700 000,00	11 685 656,00	7 668 798,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2029	55 810 000,00	54 810 000,00	8 894 851,00	1 421 000,00	13 652 708,00	18 980 500,00	11 860 941,00	7 783 830,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2030	55 810 000,00	54 810 000,00	8 894 851,00	1 421 000,00	13 652 708,00	18 980 500,00	11 860 941,00	7 783 830,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2031	55 810 000,00	54 810 000,00	8 894 851,00	1 421 000,00	13 652 708,00	18 980 500,00	11 860 941,00	7 783 830,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2032	55 810 000,00	54 810 000,00	8 894 851,00	1 421 000,00	13 652 708,00	18 980 500,00	11 860 941,00	7 883 830,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2033	55 810 000,00	54 810 000,00	8 894 851,00	1 421 000,00	13 652 708,00	18 980 500,00	11 860 941,00	788 830,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	

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	60 202 650,55	49 586 692,20	22 813 639,54	0,00	0,00	290 431,00	0,00	0,00	0,00	10 615 958,35	10 496 658,35	15 000,00
2023	52 716 267,18	50 104 102,18	21 400 000,00	0,00	0,00	230 260,00	0,00	0,00	0,00	2 612 165,00	2 612 165,00	15 000,00
2024	53 630 000,00	50 703 680,00	21 460 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 926 320,00	2 926 320,00	0,00
2025	53 680 000,00	51 400 000,00	21 700 000,00	0,00	0,00	158 400,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00
2026	53 680 000,00	51 400 000,00	21 700 000,00	0,00	0,00	118 800,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00
2027	53 680 000,00	51 400 000,00	21 700 000,00	0,00	0,00	79 200,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00
2028	53 680 000,00	51 400 000,00	21 700 000,00	0,00	0,00	63 600,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00
2029	54 408 916,00	52 171 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	56 044,00	0,00	0,00	0,00	2 237 916,00	2 237 916,00	0,00
2030	54 408 916,00	52 171 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	42 032,00	0,00	0,00	0,00	2 237 916,00	2 237 916,00	0,00
2031	54 408 916,00	52 171 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	28 022,00	0,00	0,00	0,00	2 237 916,00	2 237 916,00	0,00
2032	54 408 916,00	52 171 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	14 011,00	0,00	0,00	0,00	2 237 916,00	2 237 916,00	0,00
2033	55 119 613,00	52 171 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	2 948 613,00	2 948 613,00	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	-8 693 603,86	0,00	10 799 862,86	8 100 572,40	7 858 389,40	1 501 847,46	835 214,46	1 197 443,00	0,00
2023	3 441 743,22	3 441 743,22	398 916,60	398 916,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 401 084,00	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 401 084,00	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 401 084,00	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 401 084,00	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	690 387,00	690 387,00	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	2 106 259,00	2 106 259,00	210 183,00	210 183,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 840 659,82	3 840 659,82	1 994 583,00	1 994 583,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 084,00	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 084,00	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 084,00	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 084,00	1 401 084,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	690 387,00	690 387,00	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:	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	16 336 466,22	0,00	-2 699 290,46	0,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 894 723,00	0,00	2 458 241,82	2 458 241,82
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 574 723,00	0,00	3 096 320,00	3 096 320,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 254 723,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 934 723,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 614 723,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 294 723,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 893 639,00	0,00	2 639 000,00	2 639 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 492 555,00	0,00	2 639 000,00	2 639 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 091 471,00	0,00	2 639 000,00	2 639 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	690 387,00	0,00	2 639 000,00	2 639 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 639 000,00	2 639 000,00

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

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	5,95%	-6,02%	-3,24%	12,66%	13,10%	TAK	TAK
2023	6,11%	7,91%	8,36%	10,50%	10,94%	TAK	TAK
2024	4,27%	9,33%	9,76%	8,95%	9,39%	TAK	TAK
2025	4,19%	7,81%	x	8,22%	8,66%	TAK	TAK
2026	4,08%	7,70%	x	6,31%	6,73%	TAK	TAK
2027	3,96%	7,59%	x	5,51%	5,93%	TAK	TAK
2028	3,92%	7,55%	x	5,65%	6,07%	TAK	TAK
2029	4,07%	7,52%	x	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2030	4,03%	7,48%	x	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2031	3,99%	7,44%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2032	3,95%	7,40%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2033	1,96%	7,40%	x	7,53%	7,53%	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	747 368,74	747 368,74	722 297,96	2 608 094,95	2 608 094,95	2 601 473,80	945 214,18	945 214,18	889 293,45
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 281,37	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

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	6 086 630,37	6 086 630,37	4 659 447,29	8 171 253,28	898 556,45	7 272 696,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	562 585,37	133 499,30	133 499,30	1 648 908,34	173 281,37	1 475 626,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 896 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 846 076,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 320 000,00	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	

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
 RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU
 z dnia 2021 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 165 739,43	8 171 253,28	1 648 908,34	120 000,00	0,00	9 940 161,62
1.a	- wydatki bieżące				1 814 974,37	898 556,45	173 281,37	0,00	0,00	1 071 837,82
1.b	- wydatki majątkowe				10 350 765,06	7 272 696,83	1 475 626,97	120 000,00	0,00	8 868 323,80
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:				11 565 739,43	8 001 253,28	1 358 908,34	0,00	0,00	9 360 161,62
1.1.1	- wydatki bieżące				1 814 974,37	898 556,45	173 281,37	0,00	0,00	1 071 837,82
1.1.1.1	EFS - Modernizacja kształcenia zawodowego - doskonalenie jakości kształcenia zawodowego	Centrum Usług Wspólnych w Czerwieńsku	2021	2023	756 563,00	463 213,69	173 281,37	0,00	0,00	636 495,06
1.1.1.2	EFS - Erasmus+ 2019 - Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej	Centrum Usług Wspólnych w Czerwieńsku	2019	2022	144 500,24	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.1.3	ERASMUS+ 2020 - Nie ma planety B - nauka języka angielskiego	Centrum Usług Wspólnych w Czerwieńsku	2020	2022	131 335,00	65 667,00	0,00	0,00	0,00	65 667,00
1.1.1.4	ERASMUS +2020 - Z językiem angielskim odkrywamy Europę - Europy bez barier językowych	Centrum Usług Wspólnych w Czerwieńsku	2020	2022	153 590,00	76 795,00	0,00	0,00	0,00	76 795,00
1.1.1.5	RPO - Czerwieńsk stawia na najmłodszych -	Centrum Usług Wspólnych w Czerwieńsku	2020	2022	628 986,13	282 880,76	0,00	0,00	0,00	282 880,76
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 750 765,06	7 102 696,83	1 185 626,97	0,00	0,00	8 288 323,80
1.1.2.1	RPO L2020 Uporządkowanie gospodarki wodno -ściekowej w gm. Czerwieńsk -	Urząd Gminy i Miasta	2018	2022	1 848 166,21	418 634,95	0,00	0,00	0,00	418 634,95
1.1.2.3	Budowa ciągu pieszo - rowerowego wzdłuż drogi woj. nr 279 w Leśniowie Wielkim gm. Czerwieńsk i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Zabór - ograniczenie niskiej emisji w miastach ZIT Zielona Góra	Urząd Gminy i Miasta	2020	2023	3 780 884,00	3 379 470,00	368 504,00	0,00	0,00	3 747 974,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	EFS - Modernizacja kształcenia zawodowego - doskonalenie jakości kształcenia zawodowego	Centrum Usług Wspólnych w Czerwieńsku	2021	2023	140 100,00	119 300,00	20 800,00	0,00	0,00	140 100,00
1.1.2.5	PROW Uporządkowanie gospodarki sciekowej Bródki, Nietkowice - wsparcie inwestycji	Urząd Gminy i Miasta	2021	2023	3 981 614,85	3 185 291,88	796 322,97	0,00	0,00	3 981 614,85
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				600 000,00	170 000,00	290 000,00	120 000,00	0,00	580 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				600 000,00	170 000,00	290 000,00	120 000,00	0,00	580 000,00
1.3.2.1	Budowa domu przedpogrzebowego na cmentarzu L. Wielki -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2023	360 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.2	Przebudowa kompleksu basenowego - Centrum szkoleniowo-rekreacyjne	Urząd Gminy i Miasta	2019	2024	240 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	240 000,00

OBJAŚNIENIA

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem sytuacji pandemicznej, która ma niebagatelny wpływ na sytuację gospodarczą kraju oraz kondycję finansową samorządów i jej mieszkańców.

Podstawowym wskaźnikiem makroekonomicznym, który przyjęto do oszacowania dochodów i wydatków budżetu w latach 2022-2024 jest dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, którą w uzasadnionych przypadkach przyjęto na poziomie prognozowanych wskaźników i z uwzględnieniem zmiennych źródeł finansowania.

Na potrzeby planowania dla lat 2022-2024 przyjęto dochody bieżące na poziomie uwzględniającym realizację zadań własnych i zleconych. Od roku 2025 do 2028 a następnie od 2029 do 2033 prognoza wielkości dochodów i wydatków ustalona została na tym samym poziomie względem siebie.

Wielkość udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2022 ustalona została według szacunków Ministerstwa Finansów, zaś na lata od 2023 do 2033, na podstawie przewidywanego wykonania z rok 2021, skorygowane o wskaźnik inflacji zakładany przez rząd we wskaźnikach makroekonomicznych na latach 2020 – 2025.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2022 Ministerstwo Finansów szacuje na poziomie 1 378 449 zł; na lata następne planuje się poziom ich uzyskania w wielkości uśrednionej z ostatnich lat.

Przy dynamicznie zmieniającej się sytuacji związanej z Covid - 19 oraz zmianach w otoczeniu prawnym trudno jest z takim wyprzedzeniem przewidzieć w sposób realistyczny rozwój gospodarczy, sytuację ekonomiczną, społeczną i demograficzną w ujęciu makro i mikroekonomicznym.

Z analizy danych historycznych w zakresie wykonanych dochodów gminy wynika, iż dochody szczególnie z podatków i obrotu mieniem uzależnione są w znacznej mierze od sytuacji gospodarczej kraju, zasobności obywateli oraz zmieniającego się otoczenia prawnego. Szczególnie wrażliwe na zmianę sytuacji gospodarczej oraz przepisów prawa są dochody z tytułu PIT i CIT.

Przy ustalaniu dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto szacunkową sprzedaż nieruchomości gruntowych oraz zabudowanych planowanych do zbycia w roku 2022 z zachowaniem zasady ostrożnej prognozy.

W roku 2022 zaplanowano dochody ogółem w wysokości 51 509 046,69 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 46 887 401,74 zł, natomiast wydatki ogółem ustalone zostały na poziomie 60 202 650,55 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 49 586 292,20 zł.

Wydatki bieżące były prognozowane głównie na podstawie danych historycznych oraz koniecznością zabezpieczenia stałych wydatków bieżącej działalności Urzędu i jednostek organizacyjnych gminy, z uwzględnieniem zmiennych danych makroekonomicznych i mikroekonomicznych.

W określaniu limitu wydatków bieżących wzięto pod uwagę specyfikę niektórych działań i możliwości budżetu. Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym wykonywanie statutowych zadań Gminy oraz spłatę odsetek od kredytów i pożyczek.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST ustalono na poziomie przewidywanego wykonania na koniec 2021 roku w rozdziałach 75022 i 75023 z zastosowaniem wskaźnika inflacji dla towarów i usług w tym energii oraz z uwzględnieniem ustawowego wzrostu wynagrodzeń i pochodnych, poziomu zatrudnienia i środków na odprawy (w tym emerytalne) oraz nagrody jubileuszowe.

Przychody budżetu 2022 r. zaplanowano w wysokości 10 799 862,86 zł, z czego 145 359,46 zł to przychody kasowo zrealizowane w roku 2021 z tytułu dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, który finansowo realizowane były w roku 2021 i kontynuowane w roku 2022, 1 356 488,00 zł to środki z budżetu państwa przekazane w roku 2021 na uzupełnienie dochodów gminy, które nie zostały wykorzystane w roku 2021 oraz 1 197 443,00 zł to wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy oraz kredyty i pożyczki w kwocie 8 100 572,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 2 106 259,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych kredytu zaciągniętego w latach ubiegłych (1 896 076,00 zł) oraz spłatę pożyczki (210 183,00 zł) na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3.

Spłatę i obsługę długu zaplanowano na poziomie 2 396 690,00 zł, z tego kwotę 2 106 259,00 zł na spłatę rat kredytu z lat ubiegłych i pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz 290 431,00 zł to środki na obsługę długu. Zadłużenie gminy Czerwieńsk przy planowej spłacie rat kapitałowych kredytu na koniec roku 2022 określa się w wysokości 16 336 466,22 zł (z ujęciem planowanego w 2022 roku przychodu z emisji papierów wartościowych i pożyczki) co stanowi 31,71 % w stosunku do prognozowanych dochodów budżetu.

W roku 2022 ustalony został deficyt budżetu w wysokości 8 693 603,86 zł, który zostanie pokryty przychodami o których mowa w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

W latach następnych objętych prognozą, ustalona została kwota nadwyżki budżetowej w wysokości planowanych kwot spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek do roku 2023 oraz wykupu papierów wartościowych od roku 2024 do 2033.

Prognoza finansowa na lata 2022-2033 zakłada spłatę wszystkich zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie Gminy Czerwieńsk na rok 2022 są zgodne w zakresie wielkości dochodów, wydatków oraz wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W załączniku prezentującym wykaz przedsięwzięć ujęte są wydatki na przedsięwzięcia bieżące i majątkowe, dla których ustalony został limit na wydatki roku 2022 odpowiednio: 898 556,45 zł na wydatki bieżące i 7 272 696,83 zł na wydatki majątkowe.

W celu prawidłowej realizacji budżetu i zachowania zasad gospodarki finansowej jednostek organizacyjnych Gminy w treści uchwały w sprawie WPF, zawarte zostały następujące upoważnienia dla Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały,
- 2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową,
- 3) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 3 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

Opracowała:

Urszula Napierała