

ZARZĄDZENIE NR 70/2021
BURMISTRZA MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO

z dnia 15 listopada 2021 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2022-2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r. poz. 1372 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ze zm.), Burmistrz Miasta i Gminy Czerniejewo zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2022- 2026 podlega przedstawieniu Radzie Miasta i Gminy Czerniejewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Czerniejewo.

§ 4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Zarządzenie Nr 70/2021
Burmistrz Miasta i Gminy Czarniejewo
z dnia 15 listopada 2021 r.

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Czarniejewo na lata 2022- 2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r. poz. 1372 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ze zm.), Burmistrz Miasta i Gminy Czarniejewo zarządza, co następuje:

§1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czarniejewo w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czarniejewo na lata 2022- 2026 podlega przedstawieniu Radzie Miasta i Gminy Czarniejewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§3

Wykonanie Zarządzenia powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Czarniejewo.

§4

Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.


SKARBU
Julita Rybak

Sprawdzono:

Kancelaria Prawna


BURMISTRZ
Tadeusz Szymanek

projekt z dnia 11.11.2021 r

Uchwała Nr
Rady Miasta i Gminy Czerniejewo
z dnia

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2022-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ze zm.) Rada Miasta i Gminy Czerniejewo uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Czerniejewo obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2022.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXIV/198/20 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy

Czerniejewo na lata 2021-2026 oraz Uchwały zmieniające podjęte w ciągu roku budżetowego.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Czerniejewo.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia , z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

SKARBNIK

Julia Rybak

Sprawdzono:

Kancelaria Prawna
Leśny i Wspólnicy

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:				
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:		Dochody majątkowe ^x	z tego:	
								z podatku od nieruchomości	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	36 131 338,58	32 670 165,58	5 696 296,00	27 813,00	11 054 647,00	6 856 052,58	9 035 357,00	3 442 669,00	3 461 173,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2023	35 530 206,00	33 530 206,00	5 884 274,00	28 731,00	11 419 450,00	7 082 302,00	9 416 258,00	3 442 669,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	35 636 702,00	34 636 702,00	6 078 455,00	29 679,00	11 796 292,00	7 316 018,00	9 416 258,00	3 442 669,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	36 779 713,00	35 779 713,00	6 279 044,00	30 658,00	12 185 570,00	7 557 447,00	9 726 994,00	3 442 669,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	36 779 713,00	35 779 713,00	6 279 044,00	30 658,00	12 185 570,00	7 557 447,00	9 726 994,00	3 442 669,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 868, 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, wymagalny 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 wynikających 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:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	w tym:
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	38 187 754,90	32 183 765,04	15 355 070,32	0,00	0,00	98 326,00	0,00	0,00	0,00	6 003 989,86	0,00	0,00	
2023	34 541 746,00	32 783 104,00	15 643 250,00	0,00	0,00	94 326,00	0,00	0,00	0,00	1 758 642,00	0,00	0,00	
2024	34 648 242,00	33 436 534,00	15 956 115,00	0,00	0,00	89 115,00	0,00	0,00	0,00	1 211 708,00	0,00	0,00	
2025	36 045 080,00	34 103 035,00	16 275 237,00	0,00	0,00	66 609,00	0,00	0,00	0,00	1 942 045,00	0,00	0,00	
2026	35 775 475,11	34 103 035,00	16 275 237,00	0,00	0,00	25 850,00	0,00	0,00	0,00	1 672 440,11	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	0,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		
2022	-2 056 416,32	0,00	3 294 876,32	1 000 000,00	1 000 000,00	1 056 416,32	1 209 167,59	0,00
2023	988 460,00	988 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	988 460,00	988 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	734 633,00	734 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 004 237,89	1 004 237,89	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

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 pododdziału z nadwyżek poprzednich budżetów, liczenie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:							
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1			5.1	5.1.1		
Wyszczególnienie		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 460,00	1 238 460,00	0,00	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	988 460,00	988 460,00	0,00	988 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	988 460,00	988 460,00	0,00	988 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	734 633,00	734 633,00	0,00	734 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 237,89	1 004 237,89	0,00	1 004 237,89	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	0,00	0,00	0,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2022	5,18%	1,44%	15,52%	16,08%	TAK	TAK
2023	4,09%	3,18%	13,06%	13,62%	TAK	TAK
2024	3,94%	4,72%	10,63%	11,20%	TAK	TAK
2025	2,84%	6,18%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2026	3,65%	6,03%	6,25%	6,49%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	5,29%	5,53%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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	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		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x			Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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		
2022	523 688,58	523 688,58	228 140,82	0,00	0,00	0,00	309 590,82	309 590,82	228 140,82	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	9.4	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5		
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące						majątkowe
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655 068,26	1 396 346,78	2 258 722,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	133 008,27	133 008,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 491,59	5 491,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040,80	3 040,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040,80	3 040,80	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	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:								
					w tym:								
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i/z zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – Kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku budżetowego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań 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 udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawnemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
1p	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	484 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	754 237,89	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięto zobowiązania dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

BUKMINISTRZ
Andrzej Szymanek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik 2

WPF na lata 2022-2026 - WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

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)				9 712 104,01	3 655 068,26	1 333 008,27	5 491,59	3 040,80	3 040,80
1.a	- wydatki bieżące				5 028 471,84	1 396 345,78	1 333 008,27	5 491,59	3 040,80	3 040,80
1.b	- wydatki majątkowe				4 683 632,17	2 258 722,48	0,00	0,00	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:				2 534 082,06	309 590,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 069 941,43	309 590,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Klubu dziecięcego w Żydowie - stworzenie warunków do podjęcia pracy dla rodziców z Gminy Czerniejewo	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	1 069 941,43	309 590,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 464 140,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Klubu dziecięcego w Żydowie - stworzenie warunków do podjęcia pracy dla rodziców z Gminy Czerniejewo	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	233 850,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Zintegrowany niskomisyjny transport w powiecie gnieźnieńskim - Gmina Czerniejewo m.Pawłowo"	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	1 230 290,18	0,00	0,00	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				7 178 021,95	3 345 477,44	1 333 008,27	5 491,59	3 040,80	3 040,80

Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

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	- wydatki bieżące				3 958 530,41	1 086 754,96	1 33 008,27	5 491,59	3 040,80	3 040,80
1.3.1.1	Dostęp na korzystanie z serwisu on-line o nazwie "LEX" (Wolters Kluwer Polska" sp. z o.o.) - dostępność do bieżącej bazy dot. zmiany przepisów	Urząd Miasta i Gminy	2020	2024	31 863,33	9 803,16	9 803,16	2 450,79	0,00	0,00
1.3.1.2	Konserwacja windy na potrzeby osób niepełnosprawnych - Hala widowiskowo-sportowa w Czarniejewie (Forma VERTICAL - Tomasz Piarski - Gniezno) -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2026	21 110,16	3 040,80	3 040,80	3 040,80	3 040,80	3 040,80
1.3.1.3	Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego (ENEA Oświetlenie sp. z o.o.)	Urząd Miasta i Gminy	2020	2023	621 048,92	176 000,00	117 273,81	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie monografii o miejscowości Czarniejewo -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie mienia - Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW - Biuro Regionalne w Poznaniu -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	187 911,00	62 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Firma "głespol" - Spółka Jawna - Września -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	3 018 168,00	771 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Usługa eGmina z modułami iMPA i iMPZP (Umowa na okres od 1.07.2021-30.06.2024 - Przedsiębiorstwo Usługowo-Hadlowe GEO-SYSTEM Sp. z o.o. Warszawa) - Dostęp do e-usług w zakresie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	8 671,50	2 890,50	2 890,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zakup mieszczyny soli z piaskiem (Umowa 15.11.2021 - 31.03.2022 - Firma "WERBO" Pakszyn 1B - zimowe utrzymanie dróg	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy - opracowanie dokumentacji technicznej (Umowa od 15.11.2021 - 31.05.2022 - Firma Instal Projekt Sebastian Stachowiak Gniezno - doprowadzenie wody dla mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	18 757,50	18 757,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 219 491,54	2 258 722,48	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1.3.2.1	Przebudowa dróg wewnętrznych na Os. Pisarzy w m. Żydowo gm. Czerniejewo (ul. Mickiewicza, Słowackiego, Kochanowskiego i Sienkiewicza) - środki Prządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w m. Czerniejewo łączącej drogi powiatowe przebiegające w ciągu ulic Wrzesińskiej oraz Poznańskiej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców,	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	1 533 819,48	1 533 819,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w planowanej drodze w m. Czerniejewo łączącej drogi powiatowe przebiegające w ciągu ulic Wrzesińskiej oraz Poznańskiej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	502 902,70	502 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja Placu Wiosny Ludów w m. Czerniejewo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez budowę m.in. chodników, jak również estetyka miasta.	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	1 118 809,36	1 80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przygotowanie i opracowanie projektów zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy - Wykonawca - Kancelaria Urbanistyczna Filip Koczorowski, Poznań ul. Tęczowa 8 - Przygotowanie i opracowanie projektów zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy.	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	63 960,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00

0,00	0,00
------	------

0,00	0,00
------	------

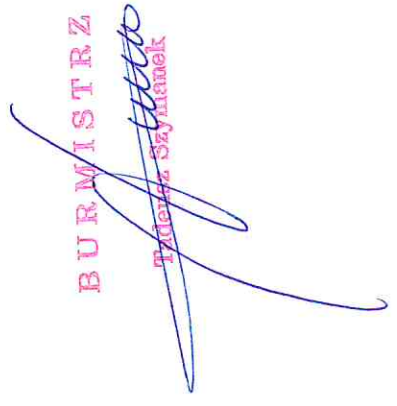
0,00	0,00
------	------

0,00	0,00
------	------

SKARBUK
Julia Rybak



BURMISTRZ
Tadeusz Szymonek



Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2022-2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa opiera się na długoterminowej analizie dochodów i wydatków Gminy. Służyć ma jako narzędzie pomocnicze przy podejmowaniu decyzji o wielkościach i okresach realizowanych przedsięwzięć oraz kształcie przyszłych budżetów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerniejewo przygotowana została na lata 2022-2026, co jest zgodne z art. 227 ust. 2 ustawy.

Do jej opracowania wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019 – 2020 oraz planu za 3 kwartał 2021 roku, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

1. Dane historyczne
2. Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF

W WPF na lata 2022-2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2022 – 2025. Na rok 2026 przyjęto wielkości roku 2025 roku uznając, że planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

W przypadku Gminy Czerniejewo zobowiązania już zaciągnięte obejmują rok 2026. Powyższe stanowią kredyty, którymi sfinansowano przeprowadzone inwestycje. W związku z zaplanowanym na rok 2022 zaciągnięciem kredytu dokonano rozliczenia spłaty rat wraz z odsetkami do roku 2026.

Projekt budżetu na rok 2022 został sporządzony na podstawie otrzymanych pism o wysokości kwot subwencji, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacji. Natomiast dochody własne skalkulowano na podstawie wykonania za III kwartał, prognoz z lat ubiegłych oraz złożonych deklaracji.

Po stronie wydatków zaplanowano kwoty na podstawie wykonania, wskaźników makroekonomicznych, złożonych wniosków lub posiadanej wiedzy, co do przyszłych wydatków. Wobec powyższego, w prognozie na rok 2022 zostały wzięte dane z projektu budżetu.

DOCHODY na lata 2023-2025

Do obliczenia dochodów bieżących w latach 2023 – 2025 przyjęto następujące wskaźniki:

- wzrost wpływów z podatku PIT na poziomie 3,3 % w 2023 roku
na poziomie 3,3% w 2024 roku
na poziomie 3,3 % w 2025 roku
- wpływy z podatku CIT w latach 2023-2025 – przyjęto średni wzrost na poziomie 3%.

W kwestii dochodów majątkowych w roku 2023 zaplanowano wpływy w wysokości 2.000.000,00zł tytułem sprzedaży mienia, natomiast w latach następnych tj. 2024 - przyjęto kwotę 1.000.000,00zł., 2025 - 1.000.000,00zł i 2026 - 1.000.000,00

I. Dochody na rok 2022 - kwota ogółem 36.131.338,58

I.1 Bieżące - 32.670.165,58

Planując dochody na rok 2022 zastosowano podwyżkę podatków w wysokości 8%.

Istotnym elementem, mającym wpłynąć na konstrukcję dochodów roku 2022 są wpływy tytułem udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych /PIT/, które w porównaniu do roku 2021 będą niższe o kwotę 153.085,00zł., oraz planowana subwencja ogółem, której wysokość w związku z kwotą uzupełniającą będzie wyższa o kwotę ogółem 430.237,00zł. Nadmienia się, iż rok 2022 to obniżenie kwoty subwencji oświatowej o łączną kwotę 293.764,00zł.

Punktem odniesienia w planowaniu podatków oraz opłat były również sprawozdania za III kwartał br., oraz dane bieżące wynikające z ksiąg rachunkowych.

Do przeliczeń w zakresie podatków i opłat przyjęto n/wym. wpływy:

opłata za zarząd i wieczyste użytkowanie (§ 0550), podatek opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350), podatek od nieruchomości (§ 0310), rolny (§ 0320), leśny (§ 0330), od środków transportowych (§ 0340), od czynności cywilnoprawnych (§ 0500), wpływy

z różnych opłat (§ 0690), podatek od spadków i darowizn (§ 0360), wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410), wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480) oraz wpływy z opłat na podstawie odrębnych przepisów (§ 0490).

Do kategorii wpływów z dotacji i środków na cele bieżące zaliczono środki od Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego (§§ 2010,2030,2060) oraz porozumienia (§ 2310).

Ponadto planując wpływy do budżetu uwzględniono również dochody z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w tym również zaległości i koszty związane z ich windykacją.

I.2 Majątkowe - 3.461.173,00zł

Na rok 2022 wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży opiewa na kwotę 5.821.222,79zł. w tym:

3. sprzedaż gruntów - działki budowlane - 2.800.377,78
4. sprzedaż gruntów - Strefa Aktywizacji Gospodarczej - 2.374.597,41
5. rata za sprzedaż gruntów na terenie Strefy Aktywizacji Gospodarczej - 341.781,50
6. sprzedaż lokali mieszkalnych - 304.466,10

Do projektu budżetu **dochody majątkowe** ogółem zaplanowano w kwocie **3.461.173,00zł**

Tytułem sprzedaży mienia przyjęto wariant ostrożnościowy w wysokości 2.000.000,00zł. Ponadto tytułem wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności kwotę 7.354,00zł.

Wykaz nieruchomości przeznaczonych do zbycia w roku 2022 stanowi załącznik do projektu budżetu.

Pozostałą kwotę dochodów majątkowych w wysokości 1.453.819,00zł stanowią środki pozyskane z Rządowego Funduszu "Polski Ład" na realizację inwestycji pn."Budowa drogi gminnej w m. Czarniejewo łączącej drogi powiatowe przebiegające w ciągu ulic Wrzesińskiej oraz Poznańskiej".

II. Wydatki na rok 2021 - kwota ogółem 38.187.754,90

I.1 Bieżące - 32.183.765,04

Wydatki na rok 2022 zaplanowane zostały w oparciu o zawarte umowy, których realizacja jest niezbędna do kontynuowania działalności jednostki, wnioski kierowników jednostek podległych, jak również na podstawie sprawozdań za III kwartał i przewidywanego wykonania do końca roku.

W latach następnych zastosowano indeksację wydatków o stopień inflacji między 3,3% , a 5 %.

Plan wydatków majątkowych na rok 2022 opiewa na kwotę 6.003.989,86zł. Szczegółowy wykaz wraz z opisem zadań zawarty został w Załączniku Nr 5 do projektu uchwały budżetowej oraz w uzasadnieniu do niej.

III. Przychody i rozchody oraz wynik budżetu

Do roku 2026 włącznie następować będzie spłata kredytów zaciągniętych na zadania inwestycyjne. Spłaty rozłożono w taki sposób, aby nadmiernie nie obciążać budżetu, przy jednoczesnym zachowaniu wskaźnika z art. 243 ufp. Na rok 2022 spłaty wynoszą 1.268.460,00zł.

z tego:

1) Inwestycje gminne roku 2012	250.000,00zł
2) Budowa Strefy Aktywizacji Gospodarczej	250.000,00zł
3) Budowa hali widowiskowo-sportowej	338.460,00zł
4) Inwestycje gminne roku 2018	400.000,00zł

suma 1.238.460,00

Kwotę 250.000,00zł stanowią spłaty na zadania inwestycyjne, które wykonane zostały przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej (budowa Strefy Aktywizacji Gospodarczej).

W kwestii przychodów na rok 2022 kwota zaplanowana to 3.924.876,32zł w tym:

1. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w

odrębnych ustawach – subwencja uzupełniająca na rok 2021 – kwota **1.027.497,00zł.**, (§ 905)

2. Niewykorzystane środki tytułem różnicy pomiędzy dochodami, a wydatkami na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii - kwota **58.211,73zł.**(§ 905)

Ogółem 1.085.708,73zł.

3. Zaplanowane w budżecie na rok 2022 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wynikają z rozliczenia budżetu z roku 2020. Na koniec 2020 roku Gmina posiadała wolne środki w łącznej kwocie 2.448.812,29zł.. W budżecie roku 2021 zaangażowano kwotę 17.555,58zł. zatem do dyspozycji pozostaje 2.431.256,71zł.

Wprowadzone środki w kwocie 1.209.167,59zł są pewne, wynikają z rozliczenia budżetu lat poprzednich, znajdują się na koncie bankowym Gminy i do końca 2021 roku nie zostaną wykorzystane.

Celem zrównoważenia budżetu roku 2022 przeznacza się **1.209.167,59zł.** (§ 950)

4. Planowany do zaciągnięcia kredyt – **1.000.000,00zł.** (§ 952)

Zestawienie przychodów oraz rozchodów wraz z opisem zawiera Załącznik nr 6 do uchwały budżetowej.

W związku z odstąpieniem od zaciągania kredytu w roku bieżącym kwota długu na dzień 31.12.2021 r. wynosić będzie 3.954.250,89 .

Szczegółowa analiza źródeł dochodów i wydatków o charakterze obligatoryjnym wykazuje, iż budżet w roku 2022 oraz latach następnych nie będzie nadmiernie obciążony zobowiązaniami oraz, że nie zostanie zachwiana płynność finansowa Gminy.

Począwszy od roku 2023 i w latach następnych budżet zamyka się nadwyżką budżetową, która w myśl art. 226 ust. 1 pkt 4 przeznaczona zostanie w całości na spłatę zobowiązań.

IV. Opis przedsięwzięć

1. Dostęp na korzystanie z serwisu on-line "LEX" - Firma Wolters Kluwer Polska sp. z o.o. - Umowa do roku 2024 - wydatek roku 2022 - 9.803,16 - łączne nakłady finansowe - 31.863,33zł.,
2. Konserwacja windy na potrzeby osób niepełnosprawnych zamontowanej na Hali Widowiskowo - Sportowej w Czarniejewie - Firma VERTICAL - Tomasz Pilarski - Gniezno Umowa do roku 2026. Wydatek roku 2022 - 3.040,88 - łączne nakłady finansowe - 21.110,16zł.,
3. Konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy - Firma ENEA Oświetlenie sp. z o.o. - Umowa do roku 2023 - wydatek roku 2022 - 76.000,00 - łączne nakłady finansowe - 621.048,92zł.,
4. Opracowanie monografii o miejscowości Czarniejewo - Umowa do roku 2022. Wydatek roku 2022 - 6.000,00zł., łączne nakłady finansowe - 15.000,00zł.,
5. Ubezpieczenie mienia - Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW - Biuro Regionalne w Poznaniu - Umowa do roku 2022. Wydatek roku 2022 - 62.637,00zł., łączne nakłady finansowe - 187.911,00zł.,
6. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Firma "Iglespol" - spółka jawna - Września - Umowa do roku 2022. Wydatek roku 2022 - 771.626,00. (Umowa zawarta do m-cia czerwca 2022 r.) łączne nakłady finansowe - 3.018.168,00zł.,
7. Usługa eGmina z modułami IMPA oraz IMPZ - Umowa do roku 2023. Wydatek roku 2022 - 2.890,50, łączne nakłady finansowe - 8.671,50zł.,
7. Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Klubu Dziecięcego w m. Żydowo - stworzenie warunków pracy dla rodziców z Gminy Czarniejewo - Zadanie realizowane w latach 2020 - 2022 w ramach WRPO na lata 2014-2020. Wydatek roku 2022 - 309.590,82, łączne nakłady finansowe - 1.069.941,43zł.,
8. Zakup mieszaniny soli z piaskiem - Umowa do roku 2022. Wydatek roku 2022 - do kwoty 36.000,00, łączne nakłady finansowe - 36.000,00zł.,
9. Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy - opracowanie dokumentacji technicznej. Umowa do roku 2022. Wydatek roku 2022 - 18.757,50, łączne nakłady finansowe - 18.757,50zł.,
10. Budowa drogi gminnej w m. Czarniejewo łączącej drogi powiatowe przebiegające w ciągu ulic Wrzesińskiej oraz Poznańskiej - realizacja zadania w 2022. Planowany wydatek roku 2022 - 1.533.819,48zł - środki pochodzą z Rządowego Programu "Polski Ład",

11. Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w planowanej drodze w m. Czerniejewo łączącej drogi powiatowe przebiegające w ciągu ulic Wrzesińskiej oraz Poznańskiej. Realizacja zadania w w roku 2022, planowany koszt zadania 502.903,00zł.,

12. Rewitalizacja Placu Wiosny Ludów m. Czerniejewo - planowana realizacja zadania w roku 2022. Warunkiem jest pozyskanie środków zewnętrznych. W I edycji rozdania środków z Rządowego Programu "Polski Ład" nie udało się pozyskać środków na zadanie, jednakże Gmina zamierza aplikować o środki w ramach drugiego rozdania na przełomie listopada i grudnia b.r..

Na moment składania projektu budżetu zabezpieczone zostały środki jako wkład własny w kwocie 180.000,00zł.

BURMISTRZ

Rafał Szymanek

SKARBNIK

Julia Szymek