

**UCHWAŁA NR XLVI/367/22
RADY MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO**

z dnia 28 września 2022 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Czerniejewo na lata 2022-2026**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 poz.1634 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Czerniejewo:

§ 1. W Uchwale Nr XXXVI/302/21 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2022-2026 r., zmienionej Uchwałą Nr XXXVII/311/22 z dnia 26 stycznia 2022 r., Uchwałą Nr XXXVIII/217/22 z dnia 23 lutego 2022 r., Uchwałą Nr XXXIX/324/22 z dnia 30 marca 2022 r., Uchwałą Nr XLII/338/22 z dnia 25 maja 2022 r., Uchwałą Nr XLIV/345/22 z dnia 29 czerwca 2022 r. oraz Uchwałą Nr XLV/263/22 z dnia 31 sierpnia 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 stanowiącym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu według załącznika do niniejszego zarządzenia,

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVI/367/22

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 28 września 2022 r.

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

W związku z wprowadzonymi zmianami do budżetu konsekwencją, których zmianie uległ wynik budżetu, który obecnie wynosi (-) 1.951.098,46zł, kwoty przychodów, które obecnie wynoszą 3.189.558,46zł przy niezmiennej kwocie rozchodów 1.238.460,00zł koniecznym jest podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały dot. WPF Gminy na lata 2022-2026.

Pozostałych zapisów dokonano w oparciu o wprowadzone zmiany do budżetu.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet kształtuje się następująco:

1. Dochody 54.323.461,01zł
2. Wydatki 56.274.559,47zł
3. Wynik budżetu (-)1.951.098,46zł
4. Przychody 3.189.558,46zł
5. Rozchody 1.238.460,00zł

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVI/367/22

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 28 września 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2026

Wyszczególnienie	1	z tego:										
		1.1	z tego:							1.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:	1.2.1		1.2.2	
								z podatku od nieruchomości				
		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 tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp												
2022	54 323 461,01	40 870 508,40	5 696 296,00	27 813,00	11 387 378,00	13 443 196,05	10 315 825,35	3 663 145,00	13 452 952,61	2 000 000,00	10 894 335,01	
2023	36 030 206,00	34 030 206,00	5 884 274,00	28 731,00	11 419 450,00	7 082 302,00	9 615 449,00	3 442 669,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2024	36 136 702,00	35 136 702,00	6 078 455,00	29 679,00	11 796 292,00	7 316 018,00	9 916 258,00	3 442 669,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	37 279 713,00	36 279 713,00	6 279 044,00	30 658,00	12 185 570,00	7 557 447,00	10 226 994,00	3 442 669,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2026	37 279 713,00	36 279 713,00	6 279 044,00	30 658,00	12 185 570,00	7 557 447,00	10 226 994,00	3 442 669,00	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	

Wyszczególnienie	2	z tego:										
		2.1	w tym:							2.2	w tym:	
			2.1.1	2.1.2	w tym:	2.1.3	w tym:				2.2.1	2.2.1.1
					2.1.2.1		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
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	56 274 559,47	40 422 634,26	15 858 842,02	0,00	0,00	175 626,00	0,00	0,00	0,00	15 851 925,21	15 600 925,21	251 000,00
2023	34 791 746,00	32 783 104,00	15 643 250,00	0,00	0,00	183 805,00	0,00	0,00	0,00	2 008 642,00	0,00	0,00
2024	34 898 242,00	33 436 534,00	15 956 115,00	0,00	0,00	154 895,00	0,00	0,00	0,00	1 461 708,00	0,00	0,00
2025	36 295 080,00	34 103 035,00	16 275 237,00	0,00	0,00	107 477,00	0,00	0,00	0,00	2 192 045,00	0,00	0,00
2026	36 025 475,11	34 103 035,00	16 275 237,00	0,00	0,00	40 532,00	0,00	0,00	0,00	1 922 440,11	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

Wyszczególnienie		w tym:		z tego:					
					w tym:			w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-1 951 098,46	0,00	3 189 558,46	2 000 000,00	761 540,00	17 564,83	17 564,83	1 171 993,63	1 171 993,63
2023	1 238 460,00	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 238 460,00	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	984 633,00	984 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 254 237,89	1 254 237,89	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

Wyszczególnienie	z tego:					z tego:			
		w tym:		w tym:			w tym:		
							z tego:		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 460,00	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 460,00	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 460,00	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	984 633,00	984 633,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 237,89	1 254 237,89	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						6	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					5.2		6.1	7.1	7.2
		z tego:			5.1.1.4					
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2						
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	4 715 790,89	0,00	447 874,14	1 637 432,60
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 477 330,89	0,00	1 247 102,00	1 247 102,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 238 870,89	0,00	1 700 168,00	1 700 168,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 254 237,89	0,00	2 176 678,00	2 176 678,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 176 678,00	2 176 678,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,16%	1,16%	8,45%	17,18%	17,86%	TAK	TAK
2023	5,28%	5,31%	12,73%	15,16%	15,84%	TAK	TAK
2024	5,01%	6,67%	10,26%	14,16%	14,85%	TAK	TAK
2025	3,80%	7,95%	x	12,93%	13,61%	TAK	TAK
2026	4,51%	7,72%	x	7,02%	8,55%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	x	6,30%	7,83%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
		w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:				w tym:		
				w tym:								w tym:
				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	1 422 707,54	1 422 707,54	1 127 159,78	0,00	0,00	0,00	1 117 235,09	1 117 235,09	1 017 918,56			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 679,00	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			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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	0,00	0,00	0,00	16 644 354,82	3 248 853,72	13 395 501,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 023 167,00	3 023 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	31 373,39	31 373,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
			w tym:									
					w tym:							
						w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	
2023	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	484 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	754 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Weześniejsza
spłata
zobowiązań,
wyłączona z
limitu spłaty
zobowiązań,
dokonywana w
formie
wydatków
budżetowych

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XLVI/367/22

Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

z dnia 28 września 2022 roku

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

Zgodnie z zapisem art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego.

Z uwagi na zmianę w/wym. wartości podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.