

## **uchwała Nr XLII/247/2022**

**Rady Gminy Karniewo z dnia 29 grudnia 2022 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2023-2030**

Na podstawie 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 2022 r. , poz. 1634 z późn. zm.) oraz §2 i §3 Rozporządzenia Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. ,poz. 92 , tekst jednolity.), **Rada Gminy uchwała , co następuje :**

### **§ 1 .**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karniewo na lata 2023 – 2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 oraz Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej , zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały .

Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Karniewo.

### **§ 2.**

Upoważnia się Wójta Gminy 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 budżetowy .

### **§ 3.**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi .

### **§ 4.**

Traci moc Uchwała Nr XXXII/183/2021 Rady Gminy Karniewo z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2022-2030 ,

z późniejszymi zmianami .

### **§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 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 XLII/247/2022  
z dnia 2022-12-29

Lp	1	1.1	z tego:						z tego:		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 tego:				
		Dochody ogółem <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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	
2023	28 386 890,00	21 630 490,00	3 138 533,00	15 514,00	9 107 403,00	3 405 510,00	5 963 530,00	1 192 000,00	6 756 400,00	0,00	6 756 400,00	
2024	20 814 000,00	20 714 000,00	3 100 000,00	14 000,00	9 100 000,00	3 400 000,00	5 100 000,00	1 192 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2025	20 814 000,00	20 714 000,00	3 100 000,00	14 000,00	9 100 000,00	3 400 000,00	5 100 000,00	1 192 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2026	20 814 000,00	20 714 000,00	3 100 000,00	14 000,00	9 100 000,00	3 400 000,00	5 100 000,00	1 192 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2027	21 636 017,00	21 536 017,00	3 000 000,00	12 000,00	9 000 000,00	3 200 000,00	5 000 000,00	1 180 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2028	21 636 017,00	21 536 017,00	3 000 000,00	12 000,00	9 000 000,00	3 200 000,00	5 000 000,00	1 180 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2029	21 636 017,00	21 536 017,00	3 000 000,00	12 000,00	9 000 000,00	3 200 000,00	5 000 000,00	1 180 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2030	21 636 017,00	21 536 017,00	3 000 000,00	12 000,00	9 000 000,00	3 200 000,00	5 000 000,00	1 180 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach

<sup>2)</sup> 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

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		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	w tym:	
												Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2023	29 543 306,00	19 642 778,12	9 721 779,15	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	9 900 527,88	9 900 527,88	38 252,88	38 252,88
2024	20 165 204,00	19 115 204,00	10 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	38 252,88	38 252,88
2025	20 032 000,00	19 032 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	38 252,88	38 252,88
2026	20 032 000,00	19 032 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	38 252,88	38 252,88
2027	20 854 017,00	19 854 017,00	10 000 000,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	38 252,88	38 252,88
2028	20 854 017,00	19 854 017,00	10 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	38 252,88	38 252,88
2029	20 854 017,00	19 854 017,00	10 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2030	20 855 017,00	19 855 017,00	10 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	3	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:			
		3.1	4.1.1	4.2.1	4.3.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp											
2023	-1 156 416,00	0,00	0,00	1 804 416,00	0,00	0,00	0,00	1 229 816,00	1 156 416,00	574 600,00	0,00
2024	648 796,00	648 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	782 000,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	782 000,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	782 000,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	782 000,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	782 000,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	781 000,00	781 000,00	0,00	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	z tego:	
	4.4	w tym:		5.1.1				w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu X 7)					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
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
	0,00	0,00	0,00	0,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	648 796,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	781 000,00	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:										w tym:	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											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>5)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>		
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 339 796,00	0,00	1 987 711,88	3 792 127,88			
2024	x	x	x	x	0,00	4 691 000,00	0,00	1 598 796,00	1 598 796,00			
2025	x	x	x	x	0,00	3 909 000,00	0,00	1 682 000,00	1 682 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 127 000,00	0,00	1 682 000,00	1 682 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 345 000,00	0,00	1 682 000,00	1 682 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 563 000,00	0,00	1 682 000,00	1 682 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	781 000,00	0,00	1 682 000,00	1 682 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 681 000,00	1 681 000,00			

5) 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) <sup>x</sup>	8.1	8.2	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023		3,56%	12,55%	13,21%	15,01%	TAK	TAK
2024		3,75%	10,39%	12,97%	14,77%	TAK	TAK
2025		4,52%	10,58%	12,17%	13,97%	TAK	TAK
2026		4,52%	10,52%	11,47%	13,27%	TAK	TAK
2027		4,26%	9,83%	11,06%	12,86%	TAK	TAK
2028		4,26%	9,72%	10,47%	12,27%	TAK	TAK
2029		4,26%	9,61%	9,03%	10,83%	TAK	TAK
2030		4,26%	9,44%	10,46%	10,46%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	9.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:				Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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 <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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		
2023	0,00	0,00	0,00	5 604 527,88	0,00	5 604 527,88	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
							w tym:						
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
2023		648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		648 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030		781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 zostają 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 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 wykluczeniu 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.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Beata Krystyna Jackowska*  
Beata Krystyna Jackowska

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XLII/247/2022  
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 604 527,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 604 527,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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:				5 604 527,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 604 527,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88
1.3.2.3	Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Żabin Łukowski i sieci wodociągowej na terenie Gminy Karniewo - Zwiększenie wydajności i uzyskania wody o wyższej jakości	Urząd Gminy	2021	2023	3 303 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz , jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock	Urząd Gminy	2022	2028	229 517,28	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88	38 252,88
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji niezbędnej dla modernizacji dróg gminnych w Gminie Karniewo - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2022	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja budynku Urzędu Gminy , GOK-u i Biblioteki -	Urząd Gminy	2022	2023	2 181 750,00	2 112 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	38 252,88	5 795 792,28
1.a	0,00	0,00
1.b	38 252,88	5 795 792,28
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	38 252,88	5 795 792,28
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	38 252,88	5 795 792,28
1.3.2.3	0,00	3 303 325,00
1.3.2.4	38 252,88	229 517,28
1.3.2.5	0,00	150 000,00
1.3.2.6	0,00	2 112 950,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Beata Krystyna Jackowska*  
Beata Krystyna Jackowska

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2023 – 2030 , ponieważ Gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów, których ostateczna spłata przewidziana jest w 2030 r.

**Prognozowane dochody ogółem na 2023 r. stanowią 28 386 890,00 zł , tego :**

- **dochody bieżące** - 21 630 490,00 zł ,
- **dochody majątkowe** - 6 756 400,00 zł i są to środki :
  - 1 ) z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - 6 535 000,00 zł , jako dofinansowanie :
    - rozbudowy stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej na terenie Gminy Karniewo - 2 090 000,00 zł ,
    - przebudowy dróg gminnych w miejscowości Karniewo - 2 375 000,00 zł ,
    - modernizacji budynku Urzędu Gminy , GOK-u i Biblioteki - 2 070 000,00 zł ,
  - oraz dotacja celowa na modernizację budynku OSP Zaręby - 221 400,00 zł.

#### **W ramach dochodów bieżących zaplanowano :**

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych , w wielkości wynikającej z pisma MF nr ST3.4750.231.2022 ,
- podatek rolny - przyjęto cenę skupu żyta w wysokości 74,05 zł za 1 dt , tj. w wysokości wynikającej z komunikatu prezesa GUS z dnia 19.X.2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów , będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023,
- podatek od nieruchomości , leśny , od środków transportowych wg nowych stawek , po analizie wpływów w 2022 r. oraz uwzględniając ulgi ,
- dochody z subwencji ogólnej - wg pisma MF nr ST3.4750.231.2022 ,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie WF-I.3110.5.2022 oraz z pismem KBW - DOS3120.4.2022 - środki mniejsze w porównaniu z rokiem poprzednim - nie występuje dotacja na świadczenia wychowawcze ,
- ujęto przewidywaną dotację na wychowanie przedszkolne oraz środki na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy oraz środki na wypłatę dodatku węglowego i dodatku dla gospodarstw domowych ,
- pozostałe dochody , w tym opłaty za odbiór odpadów komunalnych oraz dochody stanowiące wpłaty na zakup preferencyjny paliwa stałego (węgla kamiennego) dla gospodarstw domowych.

**Wydatki 2023 roku ogółem stanowią kwotę 29 543 306,00 zł , w tym wydatki bieżące - 19 642 778,12 zł a wydatki majątkowe - 9 900 527,88 zł.**

**Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano - 9 721 779,15 zł.** W planie na 2023 r. , ujęto wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń Urzędu Gminy , Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej , Zespołu Szkolno Przedszkolego . Nie występuje już Publiczna Szkoła Podstawowa , która została zlikwidowana w 2022 r. Ujęto również wynagrodzenia

bezosobowe.

**W ramach wydatków bieżących w 2023 r. zaplanowano** kwotę 300 000,00 zł , na obsługę długu , tj. odsetki od zaciągniętych kredytów .

**Planowany w 2023 r. wynik budżetu** , stanowi deficyt w wysokości **1 156 416,00 zł** , sfinansowany przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy , wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych , związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu , określonymi w odrębnych ustawach , w kwocie 1 156 416,00 zł.

**Zaplanowane przychody** stanowią kwotę **1 804 416,00 zł** , w tym :

**- 1 229 816,00 zł** - przychody 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 , z tego :

1) kwota **229 816,00 zł** , którą stanowią środki z uzupełnienia subwencji na inwestycje wodociągowe , otrzymane w 2021 r. w kwocie 313 816,00 zł , wykorzystane w 2022 r. w wysokości - 84 000,00 zł a zaplanowane do wykorzystania w 2023 r. - 229 816,00 zł ,

2) **1 000 000,00 zł** - środki z uzupełnienia subwencji na inwestycje kanalizacyjne , otrzymane w 2021 r. - w kwocie 3 091 678,00 zł , w 2022 r. środki nie planowane do wykorzystania ;

**- 574 600,00 zł , z tego :**

1) **wolne środki** z lat ubiegłych jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów .

**Rozchodami budżetu 2023 r.** , są zaplanowane do spłaty raty kredytów w wysokości **648 000,00 zł** - wynikają z harmonogramów spłat do umów z bankami.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie - 103 500,00 zł oraz rezerwę celową w wysokości 48 500,00 zł , na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Prognozowane wydatki bieżące obejmują w roku 2023 oraz w latach kolejnych , oprócz planu na bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy , również wydatki na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, tj. : na zapłatę dla odbiorcy odpadów komunalnych oraz na obsługę administracyjną systemu.

**Zadłużenie na koniec 2023 r.** stanowi kwotę - 5 339 796,00 zł i jest to 18,81 % planu dochodów ogółem .

W kolejnych latach roczne spłaty kredytów zaplanowano w podobnych wielkościach i większych , w związku z tym , kwota długu maleje i ostateczna spłata tych kredytów w 2030 roku jest realna.

**Wydatki majątkowe 2023 roku** stanowią **9 900 527,88 zł** i przeznacza się je na :

1) rozbudowę stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej - 3 303 325,00 zł ,

- 2) zakup samochodu asenizacyjnego - 1 000 000,00 zł ,
- 3) przebudowę dróg gminnych w miejscowości Karniewo - 2 500 000,00 zł ,
- 4) modernizację drogi gminnej w miejscowości Słoniawy - 11 000,00 zł ,
- 5) dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania pn.: Budowa linii kolejowej Zegrze – Przasnysz , jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 38 252,88 zł ,
- 6) wykonanie dokumentacji niezbędnej dla modernizacji dróg gminnych - 150 000,00 zł ,
- 7) modernizację budynku Urzędu Gminy , GOK-u oraz Biblioteki - 2 112 950,00 zł ,
- 8) modernizację budynku OSP , polegającą na dociepleniu ścian zewnętrznych wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku w miejscowości Zaręby - 369 000,00 zł / zadanie dotyczące efektywności energetycznej w kwocie - 147 600,00 zł / ,
- 9) modernizację źródeł ciepła w budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego - 100 000,00 zł /zadanie dotyczące efektywności energetycznej/,
- 10) modernizację budynku gminnego , w którym mieści się ośrodek zdrowia - 294 000,00 zł ,
- 11) modernizację terenu przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Leśniewo - 11 000,00 zł ,
- 12) modernizację terenu przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Słoniawy - 11 000,00 zł .

Zaplanowane w kolejnych latach dochody i wydatki są niższe , niż planowane na 2023 r.

Wynika to m. in. z zaplanowanych niższych dochodów majątkowych i wydatków majątkowych.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań w poszczególnych latach , jest wyższy niż planowane roczne spłaty zobowiązań.

Limit zobowiązań wynikający z Wykazu Przedsięwzięć do WPF na 2023 r. , stanowi kwotę 5 604 527,88 zł , a łączny limit zobowiązań na lata 2023 - 2028 , to kwota 5 795 792,28 zł . Różnica , to zaplanowane dotacje dla Miasta i Gminy Serock - do roku 2028.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Beata Krystyna Jackowska*  
Beata Krystyna Jackowska