

ZARZĄDZENIE NR 53/2022  
WÓJTA Gminy Karniewo  
z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2022– 2030

Na podstawie art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ((Dz. U. z 2022 r. , poz. 1634 z późn. zm.) zarządzam , co **następuje** :

§1.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karniewo na lata 2022-2030 po zmianach , otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego Zarządzenia .

§2.

Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości .

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

Michał Wojciech Jasiński

/podpis na oryginale zarządzenia/

Wójt



# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 53/2022  
z dnia 2022-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
			z tego:						z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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	41 032 087,50	33 238 682,01	6 167 927,57	11 513,00	8 361 884,00	12 953 580,44	5 743 777,00	1 087 000,00	7 793 405,49	3 220,00	7 790 185,49			
2023	28 596 000,00	22 061 000,00	3 200 000,00	11 000,00	8 350 000,00	5 400 000,00	5 100 000,00	1 080 000,00	6 535 000,00	0,00	6 535 000,00			
2024	22 010 000,00	21 910 000,00	3 000 000,00	10 000,00	8 400 000,00	5 400 000,00	5 100 000,00	1 080 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2025	21 965 953,00	21 865 953,00	3 000 000,00	10 000,00	8 355 953,00	5 400 000,00	5 100 000,00	1 080 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2026	21 836 017,00	21 736 017,00	2 970 064,00	10 000,00	8 355 953,00	5 200 000,00	5 000 000,00	1 080 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2027	21 636 017,00	21 536 017,00	2 970 064,00	10 000,00	8 355 953,00	5 200 000,00	5 000 000,00	1 080 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2028	21 636 017,00	21 536 017,00	2 970 064,00	10 000,00	8 355 953,00	5 200 000,00	5 000 000,00	1 080 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2029	21 636 017,00	21 536 017,00	2 970 064,00	10 000,00	8 355 953,00	5 200 000,00	5 000 000,00	1 080 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00			
2030	21 636 017,00	21 536 017,00	2 970 064,00	10 000,00	8 355 953,00	5 200 000,00	5 000 000,00	1 080 000,00	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 z wykonywaniem 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









Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego													kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
	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 x	limite rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
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								
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	5 987 796,00	0,00	1 387 713,62	2 587 162,44				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 339 796,00	0,00	1 649 000,00	1 878 816,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 691 000,00	0,00	1 598 796,00	1 598 796,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 909 000,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 127 000,00	0,00	1 682 000,00	1 682 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 345 000,00	0,00	1 682 000,00	1 682 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 563 000,00	0,00	1 682 000,00	1 682 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	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	0,00	1 681 000,00	1 681 000,00				

8) Skorygowanie o środki dołyżony określony 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				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>		
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,19%	9,11%	12,87%	14,91%	TAK	TAK
2023	3,89%	11,70%	12,53%	14,57%	TAK	TAK
2024	3,83%	10,90%	12,16%	14,20%	TAK	TAK
2025	4,75%	10,82%	11,44%	13,48%	TAK	TAK
2026	4,73%	11,02%	10,78%	12,81%	TAK	TAK
2027	4,79%	11,03%	10,44%	12,47%	TAK	TAK
2028	4,79%	10,91%	10,02%	12,05%	TAK	TAK
2029	4,79%	10,79%	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2030	4,78%	10,60%	11,02%	11,02%	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
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	153 510,00	153 510,00	153 510,00	44 541,00	44 541,00	44 541,00	153 510,00	153 510,00	153 510,00	
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	

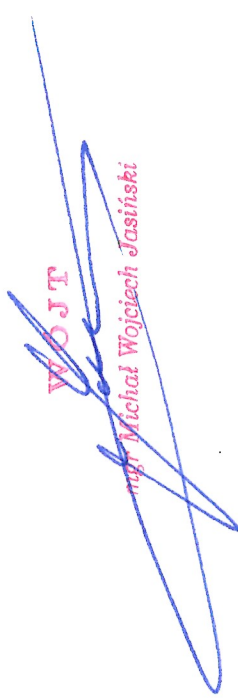


Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających 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
	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	10.1				
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	76 805,91	44 541,00	3 238 821,91	0,00	3 238 821,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	5 604 527,88	0,00	5 604 527,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	38 252,88	0,00	38 252,88	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu wyłączenia z tytułu zaciągniętych x					
		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
		648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		648 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		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 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 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 wyłączeniu 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.

WOJEWÓDZTWO  
  
 Michał Wojciech Jasiński

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2030**

**Prognozowane dochody 2022 r. po zmianach - 41 032 087,50 zł -**  
zwiększenie o 130 000,00 zł .

W ramach dochodów bieżących zwiększyły się pozostałe dochody bieżące w tytułu wpłat mieszkańców za zakupiony węgiel .

Prognozowane dochody bieżące po zmianach stanowią kwotę - 33 238 682,01 zł.

Dochody majątkowe - bez zmian.

**Prognozowane wydatki ogółem po zmianach na 2022 r. stanowią kwotę - 41 583 536,32 zł -** zwiększenie o 130 000,00 zł .

Wydatki bieżące zwiększają się o kwotę - 130 000,00 zł i stanowią kwotę 31 850 968,39 zł - środki na zapłatę za zakupiony węgiel - paliwo stałe dla gospodarstw domowych.

Wydatki majątkowe - bez zmian.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - bez zmian.

**Wynik budżetu - stanowi deficyt w kwocie - 551 448,82 zł - bez zmian.**



mgr Michał Wojciech Jasiński  
W O J