

Zarządzenie nr 390/21
Burmistrza Gminy Czempin
z dnia 15 listopada 2021r.

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempin na lata 2022 - 2035.

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

- §1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempin na lata 2022-2035 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do zarządzenia.
- §2. Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2035 zawiera załącznik nr 2 do zarządzenia.
- §3. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempin na lata 2022 - 2035 przedkłada się Radzie Miejskiej w Czempiniu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- §4. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gminy Czempin.
- §5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 390/21
Burmistrza Gminy Czempin
z dnia 15 listopada 2021r.

Uchwała nr
Rady Miejskiej w Czempiniu
z dnia

w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempin na lata 2022 - 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r. poz. 1372 z późn. zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 232 ust. 2 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.) Rada Miejska w Czempiniu uchwała, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czempin obejmującą 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

- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

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

§3. Upoważnia się Burmistrza do:

- zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć.
- zaciągania zobowiązań 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.
- przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań 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, w tym również umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 innego niż kredyt lub pożyczka.
- 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. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy o zasadach realizacji programów.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czempin.

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

§6. Traci moc uchwała nr XXIX/255/20 Rady Miejskiej w Czempiniu z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2033.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 390/21
z dnia 2021-11-15

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⁾	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	65 854 082,40	46 770 143,73	8 687 792,00	226 672,00	14 995 371,00	10 231 754,00	12 628 554,73	6 996 500,00	19 083 938,67	2 953 213,82	16 123 724,85	
2023	55 382 993,50	46 629 404,77	9 565 300,00	115 000,00	16 103 122,00	7 600 000,00	13 245 982,77	6 948 895,00	8 753 588,73	1 400 000,00	7 345 788,73	
2024	47 897 544,36	46 947 850,80	9 909 651,00	120 000,00	16 739 130,00	7 752 000,00	12 427 069,80	7 157 362,00	949 693,56	150 000,00	791 893,56	
2025	48 629 869,42	48 472 069,42	10 266 398,00	125 000,00	17 404 776,00	7 907 040,00	12 768 855,42	7 372 083,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2026	50 210 899,86	50 053 099,86	0,00	0,00	0,00	8 065 181,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2027	51 851 071,17	51 693 271,17	0,00	0,00	0,00	8 226 485,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2028	53 552 817,32	53 395 017,32	0,00	0,00	0,00	8 391 015,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2029	55 318 673,37	55 160 873,37	0,00	0,00	0,00	8 558 835,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2030	57 151 293,32	56 993 493,32	0,00	0,00	0,00	8 730 012,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2031	59 053 443,18	58 895 643,18	0,00	0,00	0,00	8 904 612,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2032	61 028 015,99	60 870 215,99	0,00	0,00	0,00	9 082 704,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2033	63 078 021,75	62 920 221,75	0,00	0,00	0,00	9 264 358,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2034	65 206 614,48	65 048 814,48	0,00	0,00	0,00	9 449 645,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	0,00	
2035	67 417 083,21	67 259 283,21	0,00	0,00	0,00	9 638 638,00	0,00	0,00	157 800,00	150 000,00	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. 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	62 839 625,81	45 122 235,39	19 669 406,02	0,00	0,00	660 000,00	30 000,00	0,00	0,00	17 717 390,42	17 697 390,42	460 903,58
2023	53 852 993,50	42 910 542,10	20 200 000,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	10 942 451,40	10 942 451,40	100 000,00
2024	45 110 822,56	42 989 345,09	20 830 000,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	2 121 477,47	2 121 477,47	52 792,90
2025	46 828 879,42	44 229 421,87	21 159 000,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	2 599 457,55	2 599 457,55	0,00
2026	48 410 899,86	45 062 104,95	0,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	3 348 794,91	0,00	0,00
2027	50 051 071,17	45 934 962,45	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	4 116 108,72	0,00	0,00
2028	51 752 817,32	46 881 300,46	0,00	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	4 871 516,86	0,00	0,00
2029	53 518 673,37	47 860 770,11	0,00	0,00	0,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00	5 657 903,26	0,00	0,00
2030	55 351 293,32	48 920 997,52	0,00	0,00	0,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	6 430 295,80	0,00	0,00
2031	57 118 443,18	49 980 719,78	0,00	0,00	0,00	213 000,00	0,00	0,00	0,00	7 137 723,40	0,00	0,00
2032	59 228 015,99	51 194 965,04	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	8 033 050,95	0,00	0,00
2033	61 278 021,75	52 508 238,39	0,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	8 769 783,36	0,00	0,00
2034	63 406 614,48	53 936 735,97	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	9 469 878,51	0,00	0,00
2035	66 192 083,21	55 504 596,90	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	10 687 486,31	0,00	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	3 014 456,59	1 700 000,00	4 198 708,93	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	2 313 708,93	0,00
2023	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 786 721,80	2 786 721,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 990,00	1 800 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 225 000,00	1 225 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	7 213 165,52	7 213 165,52	5 518 319,52	5 414 000,00	104 319,52
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	651 170,00	0,00	651 170,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 786 721,80	2 786 721,80	1 274 950,00	0,00	1 274 950,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 990,00	1 800 990,00	365 269,10	0,00	365 269,10
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 000,00	1 225 000,00	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:						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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	23 997 711,80	320 000,00	1 647 908,34	1 647 908,34
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 407 711,80	260 000,00	3 718 862,67	3 718 862,67
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 560 990,00	200 000,00	3 958 505,71	3 958 505,71
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 710 000,00	150 000,00	4 242 647,55	4 242 647,55
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 860 000,00	100 000,00	4 990 994,91	4 990 994,91
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 010 000,00	50 000,00	5 758 308,72	5 758 308,72
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 160 000,00	0,00	6 513 716,86	6 513 716,86
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 360 000,00	0,00	7 300 103,26	7 300 103,26
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 560 000,00	0,00	8 072 495,80	8 072 495,80
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 625 000,00	0,00	8 914 923,40	8 914 923,40
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 825 000,00	0,00	9 675 250,95	9 675 250,95
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 025 000,00	0,00	10 411 983,36	10 411 983,36
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 225 000,00	0,00	11 112 078,51	11 112 078,51
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 754 686,31	11 754 686,31

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	6,47%	6,32%	14,40%	16,38%	18,80%	TAK	TAK
2023	4,12%	11,27%	14,86%	14,92%	17,34%	TAK	TAK
2024	5,54%	11,66%	12,04%	13,12%	15,55%	TAK	TAK
2025	4,96%	11,75%	x	13,77%	13,77%	TAK	TAK
2026	5,53%	13,01%	x	11,50%	12,05%	TAK	TAK
2027	5,22%	14,21%	x	11,12%	11,66%	TAK	TAK
2028	4,94%	15,31%	x	10,61%	11,15%	TAK	TAK
2029	4,56%	16,36%	x	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2030	4,29%	17,28%	x	13,37%	13,37%	TAK	TAK
2031	4,30%	18,26%	x	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2032	3,78%	18,99%	x	15,17%	15,17%	TAK	TAK
2033	3,56%	19,61%	x	16,20%	16,20%	TAK	TAK
2034	3,35%	20,09%	x	17,15%	17,15%	TAK	TAK
2035	2,17%	20,44%	x	17,99%	17,99%	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								
	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	0,00	0,00	0,00	15 860 034,85	15 860 034,85	15 292 819,67	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 595 790,73	2 595 790,73	2 206 422,10	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	785 162,47	785 162,47	673 109,57	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 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	13 706 939,90	13 706 939,90	9 878 692,32	16 912 044,50	771 420,46	16 140 624,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 056 633,60	3 056 633,60	2 206 422,10	9 823 156,97	208 524,60	9 614 632,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	932 104,28	932 104,28	673 109,57	1 053 406,78	51 302,50	1 002 104,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	285 500,00	75 500,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	808 000,00	98 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	778 000,00	48 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	613 000,00	63 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	708 000,00	58 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	995 000,00	75 000,00	920 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:					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⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	5 233 165,52	65 000,00	0,00	65 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 530 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 786 721,80	60 000,00	0,00	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 800 990,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 390/21
z dnia 2021-11-15

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)				62 526 970,66	16 912 044,50	9 823 156,97	1 053 406,78	285 500,00	808 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 124 081,78	771 420,46	208 524,60	51 302,50	75 500,00	98 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				60 402 888,88	16 140 624,04	9 614 632,37	1 002 104,28	210 000,00	710 000,00
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:				23 324 457,40	13 706 939,90	3 056 633,60	932 104,28	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				23 324 457,40	13 706 939,90	3 056 633,60	932 104,28	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej w Piechaninie nr 576087P. - Rozwój infrastruktury poprzez budowę drogi gminnej od świetlicy w Piechanianie do ostatnich zabudowań na terenie miejscowości.	URZĄD GMINY	2019	2022	2 124 196,22	985 722,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czempin. - Rozwój infrastruktury technicznej poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej oraz przebudowę sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z doposażeniem stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Czempin.	URZĄD GMINY	2020	2022	3 848 517,86	3 666 259,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa infrastruktury służącej rozwojowi mobilności miejskiej na terenie Gminy Czempin wraz z działaniami informacyjno - promocyjnymi. - Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej i działań adaptacyjnych mających oddziaływanie łagodzące na zmiany klimatu poprzez stworzenie zrównoważonego systemu transportowego na obszarze Gminy Czempin oraz działania informacyjno-promocyjne.	URZĄD GMINY	2020	2022	11 613 290,88	7 437 139,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozwój zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie Gminy Czempin sposobem na wzmocnienie odporności na negatywne skutki zmian klimatu. - ZWIĘSZENIE ODPORNOŚCI MIASTA NA NEGATYWNE ZJAWISKA WYNIKAJĄCE ZE ZMIAN KLIMATU ORAZ ADAPTACJA DO TYCH ZMIAN.	URZĄD GMINY	2021	2024	5 738 452,44	1 617 817,92	3 056 633,60	932 104,28	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				39 202 513,26	3 205 104,60	6 766 523,37	121 302,50	285 500,00	808 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 124 081,78	771 420,46	208 524,60	51 302,50	75 500,00	98 000,00
1.3.1.1	Utrzymanie systemu monitorowania realizacji działań PGN. Prowadzenie i aktualizowanie bazy danych. - Celem jest bieżąca kontrola i monitoring realizowanych działań wskazanych w PGN.	URZĄD GMINY	2017	2030	40 000,00	0,00	10 000,00	20 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	778 000,00	613 000,00	708 000,00	995 000,00	24 378 331,43
1.a	48 000,00	63 000,00	58 000,00	75 000,00	600 981,61
1.b	730 000,00	550 000,00	650 000,00	920 000,00	23 777 349,82
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	12 287 981,52
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	12 287 981,52
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	22 796,22
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 666 259,54
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 992 369,96
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	5 606 555,80
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	778 000,00	613 000,00	708 000,00	995 000,00	12 090 349,91
1.3.1	48 000,00	63 000,00	58 000,00	75 000,00	600 981,61
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	10 000,00	40 000,00

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						
1.3.1.2	Uwzględnienie w zamówieniach publicznych rozwiązań energooszczędnych. Edukacja ekologiczna w zakresie energooszczędnych postaw konsumenckich i adaptacji do zmian klimatu. - Celem jest zwiększenie poziomu świadomości mieszkańców na temat zagrożeń klimatycznych i adaptacji do zmian klimatu oraz poprawa dostępu do informacji dla skutecznego zapobiegania skutkom ekstremów klimatycznych.	URZĄD GMINY	2017	2030	230 000,00	0,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	30 000,00
1.3.1.3	Serwis techniczny i eksploatacyjny stacjonarnego automatu biletowego. - Utrzymanie infrastruktury powstałej w celu ograniczenia emisyjogenności transportu.	URZĄD GMINY	2018	2024	119 556,00	19 926,00	19 926,00	8 302,50	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie dwóch miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w Gminie Czempień. - Realizacja polityki przestrzennej Gminy Czempień.	URZĄD GMINY	2020	2022	9 225,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz opracowanie planu miejscowego dla działek o numerach ewidencyjnych 320/15, 320/17, 320/34, 320/35, 320/36 obręb Borowo . - Realizacja polityki przestrzennej Gminy Czempień.	URZĄD GMINY	2020	2022	34 900,00	20 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Likwidacja azbestu na budynkach mieszkalnych. - Minimalizacja negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu oraz likwidacja szkodliwego oddziaływania azbestu na środowisko.	URZĄD GMINY	2020	2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00	15 000,00
1.3.1.7	Tworzenie kwietnych łąk m.in. nad Olszynką. - Ograniczenie emisji spalin oraz łagodzenie efektu miejskiej wyspy ciepła.	URZĄD GMINY	2020	2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	50 000,00
1.3.1.8	Pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania "Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej". - Zwiększenie integracji jednostek samorządu terytorialnego tworzących obszar funkcjonalny Miasta Poznania, podniesienie jakości i komfortu podróżowania mieszkańców Metropolii Poznań w jej obrębie oraz zmniejszenie natężenia indywidualnego ruchu samochodowego.	URZĄD GMINY	2020	2023	487 560,78	162 179,46	165 598,60	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Realizacja programu "Czyste powietrze" - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu.	URZĄD GMINY	2021	2029	55 000,00	10 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1.10	Dowożenie dzieci do szkół i przedszkoli na terenie Gminy Czempień w roku szkolnym 2021/2022. - Zapewnienie bezpiecznego dotarcia dzieci do szkoły.	URZĄD GMINY	2021	2022	898 000,00	523 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego pomiędzy drogą wojewódzką i stadionem w Głuchowie. - Realizacja polityki przestrzennej Gminy Czempień.	URZĄD GMINY	2021	2022	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zimowe utrzymanie dróg w sezonie 2021/2022 - Zapewnienie dogodnych i bezpiecznych warunków na drogach gminnych podczas zimy.	URZĄD GMINY	2021	2022	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 078 431,48	2 433 684,14	6 557 998,77	70 000,00	210 000,00	710 000,00
1.3.2.1	Budowa i rozbudowa dróg, chodników, parkingów przy drogach wraz z infrastrukturą okołodrogową i modernizacją oświetlenia na terenie Gminy oraz współfinansowanie modernizacji dróg powiatowych i wojewódzkich. - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy.	URZĄD GMINY	2016	2030	190 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.2	30 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	230 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	15 000,00	20 000,00	15 000,00	15 000,00	92 500,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	10 000,00	100 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	1 400,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	117 081,61
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	730 000,00	550 000,00	650 000,00	920 000,00	11 489 368,30
1.3.2.1	140 000,00	0,00	0,00	10 000,00	190 000,00

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						
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich i nowych osiedlach mieszkaniowych oraz dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków. - Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie.	URZĄD GMINY	2016	2030	21 259 970,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
1.3.2.3	Odpłatne przejęcie urządzeń wodno – kanalizacyjnych od osób fizycznych i prawnych. - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2014	2024	321 637,03	15 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji i rozbudowa filii Szkoły Podstawowej w Czempiniu położonej w Borowie nr 76. - Poprawa warunków w oświacie.	URZĄD GMINY	2016	2030	30 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy. - Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie.	URZĄD GMINY	2016	2030	70 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci gazowej w Gminie. - Działania w zakresie gospodarki gazowej - zapewnienie mieszkańcom możliwości przyłączenia się do sieci gazowej.	URZĄD GMINY	2016	2030	40 000,00	0,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej i wykorzystanie OZE na budynkach gminnych - pozostałe budynki. - Ograniczenie energochłonności budynków.	URZĄD GMINY	2016	2030	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	Wspieranie korzystania z odnawialnych źródeł energii. - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych oraz zróżnicowanie dostaw energii (alternatywa dla paliw kopalnych).	URZĄD GMINY	2016	2030	873 275,11	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budżet obywatelski (projekt duży i mały) - Zaangażowanie mieszkańców w proces zarządzania miastem.	URZĄD GMINY	2019	2022	179 997,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Realizacja przedsięwzięć z zakresu zielono – niebieskiej infrastruktury zgodnych z Planem Gospodarki Niskoemisyjnej. - Osiągnięcie zrównoważonego rozwoju gospodarczego oraz poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zwiększenie odporności miasta na negatywne zjawiska wynikające ze zmian klimatu oraz adaptacja do tych zmian poprzez realizację inwestycji w zakresie zielono - niebieskiej infrastruktury	URZĄD GMINY	2020	2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.11	Budowa, rozbudowa i doposażenie zintegrowanych funkcjonalnych punktów przesiadkowych wraz z bezkolizyjną infrastrukturą doprowadzającą do dworca, w tym ścieżkami rowerowymi, chodnikami z dopuszczeniem ruchu rowerowego oraz infrastrukturą towarzyszącą. - Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej i działań adaptacyjnych mających oddziaływanie łagodzące na zmiany klimatu.	URZĄD GMINY	2020	2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	350 000,00
1.3.2.12	Wykup terenu w Jarogniewicach. - Przyszłe zagospodarowanie terenu i adaptacja istniejącego budynku na cele świetlicy wiejskiej.	URZĄD GMINY	2020	2023	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykonanie przyłącza do sieci gazowej w budynku Szkoły Podstawowej w Głuchowie. - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych oraz zróżnicowanie dostaw energii (alternatywa dla paliw kopalnych).	URZĄD GMINY	2021	2022	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Odpłatne przejęcie urządzeń wod- kan po 2019 roku. - Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie.	URZĄD GMINY	2021	2028	340 000,00	40 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.15	Przebudowa ulicy Kwiatowej w Czempiniu i w Piotrkowicach z połączeniem z ulicą Wiatrakową wraz z budową kanalizacji deszczowej w ulicy Zachodniej. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	URZĄD GMINY	2021	2022	1 848 869,43	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa ulicy Wiatrakowej w Czempiniu. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	URZĄD GMINY	2021	2022	1 720 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Projekt budowy sieci wodociągowej w Borowie. - Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Czempin.	URZĄD GMINY	2021	2022	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.2	20 000,00	0,00	0,00	10 000,00	70 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	10 000,00	30 000,00
1.3.2.5	20 000,00	0,00	0,00	10 000,00	70 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	10 000,00	40 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	10 000,00	210 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	10 000,00	134 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.10	200 000,00	200 000,00	250 000,00	250 000,00	1 000 000,00
1.3.2.11	300 000,00	300 000,00	400 000,00	600 000,00	2 000 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	623,15
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	430 062,24
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00

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						
1.3.2.18	Projekt budowy drogi gminnej łączącej ul. Chłapowskiego z działką nr 1214/28 w Czempiniu wraz z projektem budowy odwodnienia. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	URZĄD GMINY	2021	2022	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Wykonanie projektu chodnika łączącego ulicę Borówko Stare z ulicą Kasztanową w Czempiniu. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	URZĄD GMINY	2021	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Projekt budowy ulicy Podleśnej w Głuchowie i jej odwodnienia. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.	URZĄD GMINY	2021	2022	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Uzbrojenie terenu aktywizacji gospodarczej i wsi Nowe Borówko w sieć kanalizacji sanitarnej i wodociągowej. - Uzbrojenie terenu przeznaczonego na produkcję i usługi, które pozwoli na kompleksowe przygotowanie terenu dla potencjalnych inwestorów.	URZĄD GMINY	2021	2023	6 473 682,91	323 684,14	6 149 998,77	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Projekt ścieżki rowerowej na odcinku Piechanin - Głuchowo. - Porawa bezpieczeństwa na drogach na terenie Gminy Czempień.	URZĄD GMINY	2021	2023	246 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	6 473 682,91
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempin na lata 2022 – 2035.

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2022 -2035, tj. na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania finansowe. Podstawowe wielkości budżetowe, mające wpływ na kształtowanie się wskaźników z relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych zaprognozowano na każdy rok objęty prognozą. Inne, które nie wpływają na wskaźnik, obejmują rok budżetowy 2022 i trzy kolejne lata. By Wieloletnia Prognoza Finansowa była jak najbardziej realistyczna przy opracowywaniu jej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2020, jak również przeanalizowano wykonanie dochodów i wydatków w obecnym roku budżetowym. WPF opracowano w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych. Wykorzystano zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających głównie ze strategii rozwoju Gminy Czempin. Wzięto pod uwagę również priorytety samorządu w działaniach na rzecz zaspokojenia potrzeb mieszkańców. WPF opiera się na starannie i obiektywnie opracowanych wartościach.

Wartości przyjęte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czempin na lata 2022 – 2035 są zgodne w zakresie roku 2022 z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy na rok 2022. Poza danymi liczbowymi kształtującymi wieloletnią prognozę finansową Rada Miejska udziela Burmistrzowi upoważnień, o których mowa w 228 ust. 1 oraz 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

2. Prognoza dochodów.

Metodologię planowania dochodów na rok 2022 przedstawiono szczegółowo w objaśnieniach do projektu budżetu Gminy Czempin na rok 2022r. Oparto się na danych historycznych, na podpisanych umowach generujących dochody dla budżetu Gminy w roku budżetowym jak i w latach następnych (np. dzierżawy gruntów i urządzeń, czynsze za lokale komunalne, opłaty i sprzedaż majątku rozłożone na raty), ale także na obowiązujących uchwałach w sprawie stawek podatków lokalnych, zawiadomień od dysponentów o projektowanym poziomie dotacji celowych, o prognozowanych dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz zawiadomienia

Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji i dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

DOCHODY BIEŻĄCE

Wieloletnia prognoza finansowa określa 5 kategorii dochodów bieżących. Poniżej prezentuje się metodologię prognozowania na lata 2023 – 2035 poszczególnych wielkości:

- Prognozując dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych w roku 2023 przyjmuje się planowaną przez Gminę w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2022 według stanu na dzień 5 maja 2021 roku kwotę dochodów z tych tytułów, czyli na poziomie sprzed wprowadzenia Polskiego Ładu. W latach kolejnych dochody z tytułu udziału w PIT corocznie zwiększa się o wskaźnik 3,6%. Dochody z CIT natomiast w latach od 2024 zwiększa się corocznie o kwotę 5.000,00 zł.
- Dochody z subwencji ogólnej prognozuje się na lata następne na poziomie corocznego wzrostu w stosunku do roku poprzedniego o około 4%. Dane historyczne wskazują, że jest to bezpieczny poziom planowania wzrostu subwencji ogólnej. Od roku 2023 ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada nową część subwencji dla każdej jednostki – tzw. część rozwojową, stąd w 2023 roku wzrost tych dochodów jest stosunkowo większy aniżeli w latach następnych.
- Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące planuje się na rok 2022 zgodnie z wielkościami wynikającymi z projektu budżetu Gminy na 2022 rok. Na lata kolejne zakłada się spadek tej kategorii dochodów z uwagi na zmianę podmiotu obsługującego świadczenia wychowawcze, zatem na rok 2023 w kwocie prognozowanego wykonania w roku 2021 pomniejszone o dotację na 500+, a w latach następnych o wzrost 2% w każdym roku w stosunku do roku poprzedniego. Przyjęto właśnie taką metodologię prognozowania wpływów z dotacji i innych środków ze względu na to, że dotacje na poziomie projektu budżetu są znacznie niższe aniżeli na końcu roku budżetowego ich wykonanie. W zakresie roku budżetowego wielkość ta musi wynikać z projektu budżetu na rok budżetowy, ale w trakcie roku kwoty dotacji znacznie się zwiększają, dlatego postanowiono przyjąć plan dotacji w latach następnych po roku budżetowym na poziomie wyższym, takim jak przewidywane wykonanie za obecny rok,

ze wzrostem w każdym następnym roku o 2% w stosunku do roku poprzedniego.

- Pozostałe dochody bieżące na rok 2022 zaplanowano i wyjaśniono metodologię w projekcie budżetu Gminy na 2022 rok. Na lata następne poczyniono następujące założenia:
 - o Dochody z podatków lokalnych planuje się na poziomie wzrostu o 3% w każdym kolejnym roku w stosunku do roku poprzedniego,
 - o Dochody z tytułu opłat lokalnych powtarzalnych corocznie w budżecie gminy oraz z tytułu podatków realizowanych przez Urzędy Skarbowe planuje się na poziomie wzrostu o 2% w każdym kolejnym roku w stosunku do roku poprzedniego. Wyjątkiem jest opłata za użytkowanie wieczyste i opłata eksploatacyjna, które planuje się od roku 2023 corocznie na tym samym poziomie. Opłatę adiacencką na lata następne planuje się w wysokości rat, jakich Gmina się spodziewa na mocy wcześniejszych decyzji.
 - o Dochody inne aniżeli podatki i opłaty (np. wpływy z dzierżaw i najmów, odpłatności za usługi opiekuńcze, odsetki, inne dochody powtarzalne co roku) planuje się na poziomie wzrostu o 1,5% w każdym kolejnym roku w stosunku do roku poprzedniego. Dochody z tytułu zwrotu podatku VAT naliczonego zaplanowano wg wiedzy, od których wydatków (zwłaszcza inwestycyjnych) Gmina będzie odliczać VAT w okresie realizacji tych zadań, dlatego w roku 2023 ta kategoria dochodów jest wyższa aniżeli w roku 2022 oraz w latach 2024 i 2025. W roku 2023 Gmina będzie realizowała duże przedsięwzięcie z zakresu gospodarki wodno – ściekowej, od którego będzie odzyskiwała VAT naliczony.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży mienia gminnego, dotacje na zadania majątkowe (w tym również realizowane z udziałem środków unijnych) oraz w nieznacznym stopniu dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano w kwotach 2,9 mln zł w roku 2022, 1,4 mln zł w roku 2023 i po 150 tys. zł w latach następnych. Zaplanowane wartości sprzedaży mienia wynikają z faktu, że w roku 2020 Gmina zakończyła kilkuletnie przygotowania terenów gminnych przeznaczonych do sprzedaży pod zabudowę mieszkaniową oraz działalność gospodarczą. Uchwalono właściwe miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego i rozpoczęto procedury podziału nieruchomości na działki do sprzedaży. W 2022 roku Gmina będzie dążyć do sprzedaży działek budowlanych w Borowie (ok. 1,2 ha), w Piechaninie (ok. 0,8 ha) oraz w Słoninie, Czempiniu

i Donatowie (łącznie ok. 0,5 ha). Ponadto Gmina jest na etapie realizacji inwestycji „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w Głuchowie w pobliżu węzła Czempin na drodze ekspresowej S5” dofinansowanej ze środków unijnych. Zgodnie z tym projektem wydzielone zostały 3 działki inwestycyjne będące własnością Gminy, które, by osiągnąć wskaźniki realizacji, muszą zostać sprzedane inwestorom do 2023 roku. Jedna działka zostanie sprzedana w 2021 roku (w procedurze przetargowej został wyłoniony nabywca, podpisanie aktu notarialnego planowane jest na drugą połowę listopada), druga działka planowana jest do sprzedaży w roku 2022 i trzecia na rok 2023. Ponadto na rok 2023 Gmina będzie przygotowywać kolejne tereny przeznaczone na sprzedaż.

Powyższe założenia sprzedaży zostały sporządzone w oparciu o szacunkowe wartości terenów mieszkaniowych oraz przeznaczonych pod działalność gospodarczą.

Dotacje na zadania unijne zaplanowano na podstawie umów zawartych z instytucją zarządzającą o przyznaniu dotacji oraz na podstawie decyzji o przyznaniu dofinansowania. Te dochody planuje się w latach, w których zadania są realizowane – do roku 2024, a zadania są następujące:

- Rewitalizacja społeczna, przestrzenno-funkcjonalna, środowiskowa i techniczna Miasta Czempinia poprzez utworzenie Centrum Aktywizacji Społecznej, zielonej enklawy miasta, ogólnodostępnych stref rekreacji, ciągów komunikacyjnych oraz budowę monitoringu – zadanie zostało zakończone, jednak od momentu rozliczenia projektu na środki oczekuje się kilka miesięcy, stąd w planie dochodów na 2022 rok zakłada się refundację unijną na to zadanie.

- Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w Głuchowie w pobliżu węzła Czempin na drodze ekspresowej S5 – zakończenie realizacji zadania ma nastąpić w roku 2021, jednak od momentu rozliczenia projektu na środki oczekuje się kilka miesięcy, stąd w planie dochodów na 2022 rok zakłada się refundację unijną na to zadanie.

- Przebudowa drogi gminnej w Piechaninie nr 576087P - zakończenie realizacji zadania nastąpi w roku 2022, stąd dochody planuje się na rok 2022, po rozliczeniu zadania i otrzymaniu refundacji unijnej.

- Budowa infrastruktury służącej rozwojowi mobilności miejskiej na terenie Gminy Czempin wraz z działaniami informacyjno – promocyjnymi – zadanie realizowane jest od 2021 roku, a jego zakończenie nastąpi w roku 2022, stąd dochody planuje się na rok 2022 w formie zaliczek, a następnie po rozliczeniu zadania pozostałej części dotacji w formie refundacji.

- Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czempin - zakończenie realizacji zadania planowane jest na rok 2022, stąd dochody planuje się na ten właśnie rok.

- Rozwój zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie Gminy Czempin sposobem na wzmocnienie odporności na negatywne skutki zmian klimatu - realizację zadania planuje się do roku 2024, stąd dotację unijną planuje się również na te lata, po częściowych rozliczeniach etapów prac.

Na podstawie listy dofinansowanych projektów z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wprowadzono do prognozy wieloletniej dochody na zadanie „Uzbrojenie terenu aktywizacji gospodarczej i wsi Nowe Borówko w sieć kanalizacji sanitarnej i wodociągowej”, które realizowane będzie w latach 2022 – 2023.

Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zaplanowano w kwocie 7,8 tys. zł corocznie, tj. w kwocie jaka wynika z rozłożenia tych należności na raty.

3. Prognoza wydatków.

Prognozując wydatki Gminy podzielono je na wydatki bieżące i majątkowe. Zabezpieczono wydatki na realizację obligatoryjnych zadań własnych Gminy, a także wydatki na obsługę długu oraz wydatki majątkowe – również, te, które były już ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy do realizacji w roku 2022 i w latach następnych. Zaplanowano rezerwę ogólną i rezerwy celowe na nieprzewidziane wydatki w oświacie, na zarządzanie kryzysowe oraz na wydatki majątkowe. Ponadto planując wydatki wzięto pod uwagę założenia strategii rozwoju gminy na następne lata i priorytety samorządu w działaniach na rzecz zaspokajania najistotniejszych potrzeb mieszkańców.

Planując wydatki bieżące na lata następne po roku budżetowym przyjęto założenie ich corocznego wzrostu o ok. 1,5% w stosunku do roku poprzedniego. Wyodrębniono z planu na 2022 wydatki incydentalne, które w następnych latach się nie pojawią, i od pozostałych, powtarzalnych corocznie założono coroczny wzrost w każdym roku o ustalony wskaźnik procentowy. Wyjątkiem są wydatki na obsługę długu, wydatki na niektóre dotacje udzielane z budżetu gminy, wydatki finansowane dotacjami z budżetu państwa i od innych jednostek oraz rezerwy. Te ostatnie zaplanowano na poziomie 400 tys. zł corocznie, poczynając od roku 2023. Wydatki finansowane dotacjami z budżetu państwa i od innych jednostek zaplanowano w każdym roku objętym prognozą w kwocie, w jakiej planowano dochody z tytułu tych dotacji, udzielane dotacje z budżetu gminy w latach następnych planowano w dużej mierze na poziomie roku 2022. Dotyczy to dotacji powtarzalnych corocznie, nie przewiduje się w latach następnych udzielania innych dotacji aniżeli te, które ujęte są w projekcie budżetu na rok 2022 i tych, które wynikają z prognozy finansowej na rok 2023. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat poszczególnych zobowiązań zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia na podstawie aktualnych stawek WIBOR i marż wynikających z poszczególnych umów. Realizując projekt z zakresu zielono – niebieskiej infrastruktury już w 2022 roku nastąpi wymiana oświetlenia ulicznego na ledowe. To przyczyni się do zmniejszenia wydatków bieżących w budżetach każdego roku ponoszonych na oświetlenie uliczne.

Głównym założeniem Gminy jest dążenie do minimalizacji wydatków bieżących na rzecz

wydatków majątkowych, ponieważ w ten sposób możliwa jest realizacja szeregu koniecznych i oczekiwanych przez mieszkańców inwestycji. W 2022 roku planuje się **wydatki majątkowe** w kwocie 17.717.390,42 zł, co stanowi 28,19 % ogółu wydatków. Priorytetem było ujęcie w budżecie 2022 oraz WPF przedsięwzięć majątkowych wieloletnich:

- na które Gmina ma już podpisane umowy z wykonawcami, takie jak: „Uzbrojenie terenu inwestycyjnego w Głuchowie w pobliżu węzła Czempin na drodze ekspresowej S5”, „Przebudowa drogi gminnej w Piechaninie nr 576087P”, „Budowa infrastruktury służącej rozwojowi mobilności miejskiej na terenie Gminy Czempin wraz z działaniami informacyjno – promocyjnymi”, „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czempin”, „Przebudowa ulicy Wiatrakowej w Czempiniu”, „Przebudowa ulicy Kwiatowej w Czempiniu i w Piotrkowicach z połączeniem z ulicą Wiatrakową wraz z budową kanalizacji deszczowej w ulicy Zachodniej” czy „Rozwój zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie Gminy Czempin sposobem na wzmocnienie odporności na negatywne skutki zmian klimatu”.
- które wynikają z realizowanych programów wieloletnich i planów, np. „Wspieranie korzystania z odnawialnych źródeł energii”, szereg przedsięwzięć wynikających z Planu Gospodarki Emisyjnej Gminy Czempin.
- nowych zadań, na które Gmina uzyskała środki zewnętrzne jak „Uzbrojenie terenu aktywizacji gospodarczej i wsi Nowe Borówko w sieć kanalizacji sanitarnej i wodociągowej”.

W wykazie przedsięwzięć ujęto również zadania dotychczasowe, przechodzące na rok 2022, jak np. „Odpłatne przyjęcie urządzeń wodno-kanalizacyjnych od osób fizycznych i prawnych na terenach wiejskich” czy zadania związane z projektami w zakresie dróg. Każdy następny rok po roku budżetowym zakłada środki na nowe zadania majątkowe.

- **Stan zadłużenia.**

Koniec roku	Wysokość zadłużenia (zł)	Koniec roku	Wysokość zadłużenia (zł)
2021	29.005.877,32 (w tym 5.414.000,00 zł na prefinansowanie zadań unijnych)	2028	12.160.000,00
2022	23.677.711,80	2029	10.360.000,00
2023	22.147.711,80	2030	8.560.000,00
2024	19.360.990,00	2031	6.625.000,00

2025	17.560.000,00	2032	4.825.000,00
2026	15.760.000,00	2033	3.025.000,00
2027	13.960.000,00	2034	1.225.000,00
		2035	0,00

Powyższa tabela przedstawia zadłużenie Gminy wg stanu na koniec każdego roku objętego prognozą, przy założeniu zadłużenia na koniec roku 2021 wg **przewidywanego wykonania** roku 2021, zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w każdym kolejnym roku objętym prognozą oraz spłat zobowiązań wynikających z harmonogramów spłat dla zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia wg prognozowanych harmonogramów z uwzględnieniem wcześniejszej spłaty zobowiązań, które wg harmonogramów przypadają na rok 2022 (500.000,00 zł) i 2023 (800.000,00 zł) a ich spłata nastąpi jeszcze w roku 2021. Od roku 2023 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji, a zaciągnięte do tego czasu zobowiązania będą stopniowo spłacane w każdym roku objętym prognozą aż do roku 2035.

Poza zadłużeniem z tytułu zobowiązań dłużnych, Gmina posiada również już zaciągnięte lub planowane do zaciągnięcia zobowiązania wliczane do tej kategorii wynikające z tytułu umów, których cena jest płatna w ratach, a spłata następuje wydatkami. Ta kategoria długu przedstawia się następująco:

Koniec roku	Wysokość zadłużenia (zł)	Wydatki zmniejszające dług (zł)
2021	375.000,00	55.000,00
2022	320.000,00	60.000,00
2023	260.000,00	60.000,00
2024	200.000,00	50.000,00
2025	150.000,00	50.000,00
2026	100.000,00	50.000,00
2027	50.000,00	50.000,00
2028	0,00	0,00

4. Wynik budżetu.

W roku 2022 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokości 3.014.456,59 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym zaciągniętych na prefinansowanie zadań

realizowanych z udziałem środków unijnych. W kolejnych latach prognozy, aż do roku 2035 budżety poszczególnych lat generują nadwyżki budżetowe. Kwoty nadwyżki oraz jej przeznaczenie obrazuje poniższa tabela.

Rok budżetowy	Kwota planowanej nadwyżki (zł)	Przeznaczenie planowanej nadwyżki
2023	1.530.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2024	2.786.721,80	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2025	1.800.990,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2026	1.800.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2027	1.800.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2028	1.800.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2029	1.800.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2030	1.800.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2031	1.935.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2032	1.800.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2033	1.800.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2034	1.800.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2035	1.225.000,00	Kwotę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

5. Obsługa długu;

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w prognozowanym okresie. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowych potrzeb kredytowych roku 2022 wg aktualnie obowiązującej stawki WIBOR. W roku 2022 i latach następnych istnieje możliwość umorzenia części pożyczek zaciągniętych wcześniej w WFOŚiGW, z tym, że na dzień sporządzania prognozy zaplanowano całość spłat.

Gmina Czempin nie udzielała dotychczas poręczeń i gwarancji i nie zakłada ich udzielania w latach następnych.

6. Przychody.

W prognozowanym okresie w 2022 roku po stronie przychodów ujęto emisję obligacji komunalnych w wysokości 1.885.000,00 zł. Ujęto również wolne środki w wysokości 2.313.708,93 zł. Wolne środki wypracowane za 2020 rok w kwocie 5.485.727,30 zł, na dzień zatwierdzania projektu budżetu na 2022

rok zostały zaangażowane w budżecie roku 2021 w kwocie 2.967.182,87 zł. Zatem kwota zaangażowana w projekcie budżetu roku 2022 jest bezpieczna.

Zgodnie z prognozą Gmina planuje emisję obligacji w 2022 roku na kwotę 1.885.000 zł. W następnych latach tj. 2023-2035 nie planuje się zaciągać zobowiązań dłużnych.

7. Rozchody.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, a także wykup obligacji. Prognozę oparto o harmonogramy spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz prognozy spłat zobowiązań, które planuje się zaciągnąć. Ostatnie raty kapitałowe w okresie objętym prognozą zostały zaplanowane na rok 2035. Planując przychody i rozchody dąży się do tego, by spłacić do 2035 roku zadłużenie gminy w całości.

8. Relacja z art.243 ustawy.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku objętym prognozą zostanie zachowana. Gmina zarządza długiem w taki sposób, by wartość rocznych spłat rat kapitałowych była na bezpiecznym, niewysokim poziomie, gwarantującym spłatę z posiadanej nadwyżki operacyjnej. W latach 2022-2024 spłaty rat kapitałowych są na dość wysokim poziomie, dlatego od kilku lat Gmina podejmuje się działań, aby w miarę możliwości w każdym roku spłacić więcej zobowiązań niż wynika z harmonogramów spłat. Wcześniejszą spłatę kredytów zastosowano w latach 2018, 2019 i 2020, a w roku 2021 już po dokonaniu analizy budżetu pod tym kątem Gmina spłaci 1,3 mln zł ze spłat przewidzianych w latach następnych. Te wcześniejsze spłaty zmniejszą kwotę długu i uwolnią środki w roku 2022 i 2023. Gmina na bieżąco monitoruje wskaźniki zadłużenia, dlatego nigdy nie miała miejsca sytuacja, aby relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych została zachwiana. Szereg zobowiązań wliczanych do długu Gminy zaciągany jest na współfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych w co najmniej 60%. Takie zobowiązania można wyłączyć z limitu spłaty długu. Na chwilę obecną Gmina korzysta z możliwości, jaką daje art. 243 ust. 3a ustawy i wyłącza jeden kredyt oraz obligacje wyemitowane w 2017 roku. Wyłączenie dotyczy zaciągniętego w 2017 roku kredytu na finansowanie zadania "Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą, przejściem podziemnym, ciągami komunikacyjnymi i ścieżkami rowerowymi oraz energooszczędnym oświetleniem w Gminie Czempin" finansowanego w 85% ze środków unijnych. Zaciągnięty kredyt w kwocie 1.100.000 zł służył na finansowanie wkładu własnego do tego zadania. Z harmonogramu spłat wynikającego z zawartej umowy o udzielenie kredytu wynikają następujące płatności:

2018 rok spłacono 10.000,00 zł

2019 rok plan spłaty 94.380,00 zł,
2020 rok plan spłaty 67.080,00 zł,
2021 rok plan spłaty 300.000,00 zł,
2022 rok plan spłaty 200.000,00 zł,
2023 rok plan spłaty 230.000,00 zł,
2024 rok plan spłaty 145.550,00 zł,
2025 rok plan spłaty 52.990,00 zł.

Jako, że w 2022 roku zamierza się spłacić wcześniej część raty przypadającą na rok 2022, dlatego aktualizuje się kwotę wyłączeń w roku 2022 do kwoty 104.319,52 zł.

Wyemitowane natomiast w 2017 roku obligacje komunalne dotyczą wkładu własnego do zadania „Modernizacja oczyszczalni ścieków Czempin poprzez jej rozbudowę i przebudowę wraz z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jarogniewice oraz modernizacją istniejących przepompowni ścieków w miejscowościach Czempin i Borowo”. Kwota wyemitowanych obligacji wyniosła 5.053.000,00 zł. Umowa o dofinansowanie projektu z dnia 09.06.2017r. nr RPWP.04.03.01-30-0044/16-00 przewidywała dofinansowanie w wysokości nie więcej niż 63,75% wydatków kwalifikowalnych projektu. Po rozliczeniu zadania Gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 63,75% wydatków kwalifikowalnych projektu.

Ponieważ obligacje były emitowane zarówno na wkład własny kwalifikowalny jak i na wkład własny niekwalifikowalny, dokonując wyłączeń na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, przeliczono udział wkładu własnego kwalifikowalnego do wkładu własnego ogółem i tak otrzymany współczynnik zastosowano do wyznaczenia kwoty wyłączeń w poszczególnych latach wykupu. Udział wkładu własnego kwalifikowalnego do wkładu własnego ogółem w tej inwestycji wyniósł zatem 56,47%. Współczynnik ten przyjęto do wyliczenia kwot wyłączenia z relacji z art. 243 ufp dla poszczególnych wykupów obligacji wyemitowanych dla sfinansowania tej inwestycji i w efekcie WPF przyjęto:

w 2023 roku wykup obligacji 2.500.000,00zł, z czego wyłącza się z relacji z art. 243 ufp kwotę 1.411.750,00 zł

w 2024 roku wykup obligacji 2.000.000,00zł, z czego wyłącza się z relacji z art. 243 ufp kwotę 1.129.400,00 zł,

w 2025 roku wykup obligacji 553.000,00zł, z czego wyłącza się z relacji z art. 243 ufp kwotę 312.279,10 zł.

Uaktualnia się kwotę wyłączeń z tych obligacji z uwagi na fakt, że część wykupu dotycząca roku 2023 zostanie wykupiona wcześniej – jeszcze w roku 2021. Zatem w roku 2023 kwota wyłączeń z tytułu tego zobowiązania wyniesie $1.100.000,00 * 56,47\% = 621.170,00$ zł.

Na chwilę obecną odstąpiono od wyłączenia z relacji odsetek od tych zobowiązań. Niemniej jeśli zajdzie potrzeba Gmina będzie dalej korzystać z wyłączenia na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych również w zakresie odsetek.

Ponadto w roku 2022 Gmina wyłącza z limitu zadłużenia kwotę 5.414.000,00 zł. Jest to planowana spłata kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w roku 2021 na finansowanie części unijnej zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2. Po rozliczeniu projektów i otrzymaniu dotacji zobowiązania zostaną spłacone. Dokładną informację o spełnieniu wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych zamieszczono w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

W pozycji 10.6 – spłaty wynikające ze zobowiązań już zaciągniętych wychodzi się na łączną kwotę 27.025.877,32 zł. Kwota ta różni się od planowanego zadłużenia Gminy na koniec 2021 roku z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji o 1.980.000,00 zł. Różnica wynika z faktu, że umowa na ujęty w kwocie długu planowanego do zaciągnięcia kredyt na kwotę 1.980.000,00 zł nie został jeszcze zaciągnięty, zatem nie wykazuje się spłat w pozycji. 10.6.

9. Podsumowanie.

Wieloletnia prognozę finansową zaplanowano na lata 2022 – 2035. Rok 2022 dostosowano do projektu budżetu na ten rok, natomiast w latach 2023 -2035 uaktualniono dochody i wydatki dostosowując je do nowej sytuacji finansowej. Obowiązującą obecnie wieloletnią prognozę finansową w zakresie lat 2021 – 2034 uaktualni się o dokonane w tymże projekcie zmiany podczas najbliższej zmiany uchwały.

Podsumowując: Wieloletnia Prognoza Finansowa realistycznie pokazuje kształtowanie się budżetów Gminy Czempień na lata 2022 – 2035. Opracowany dokument opiera się na starannie, odpowiedzialnie i obiektywnie opracowanych wartościach. Gminie zależy na tym, by w miarę możliwości ograniczać wydatki bieżące na rzecz majątkowych, a także by pozyskać nowe źródła dochodów (m.in. środki unijne, podatki lokalne). Dzięki temu możliwa będzie realizacja szeregu inwestycji, które służą zaspokajaniu potrzeb mieszkańców i przyczyniają się do rozwoju gminy. Dużą uwagę przywiązuje się do nadwyżki operacyjnej w każdym roku. Jest to najbardziej syntetyczna ocena kondycji finansowej samorządu, jego potencjału inwestycyjnego oraz zdolności kredytowej. Informuje, jakimi środkami dysponuje jednostka po pokryciu najbardziej podstawowych potrzeb bieżących. W roku budżetowym 2022 nadwyżka operacyjna planowana jest na poziomie 1,6 mln zł. Spadek dochodów z PIT po wprowadzonych w latach poprzednich oraz planowanych do wprowadzenia przez Rząd ulgach i preferencjach w podatku dochodowym od osób fizycznych spowodował, że dochody bieżące znacznie spadły. Obiecana subwencja na ich uzupełnienie ma

wpłynąć do budżetu Gminy jeszcze w roku 2021, czyli nie będzie miała wpływu na wynik operacyjny roku 2022. Na lata kolejne ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przewiduje dodatkową subwencję rozwojową dla każdej jednostki samorządu terytorialnego, jednak na dzień dzisiejszy nie jest znana nawet szacunkowo kwota tej subwencji. Założono w budżetach lat następnych zabezpieczenie środków na wydatki bieżące (te, które nie są finansowane dotacjami na zadania bieżące) w nieco tylko wyższej kwocie aniżeli w roku 2022, stąd nadwyżki operacyjne lat następnych są wyższe od tej z roku 2022.

Mając na uwadze obowiązujące przepisy z zakresu finansów publicznych przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czempin na lata 2022 – 2035 jest zgodna z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

Objaśnienia do załącznika nr 3 – przedsięwzięcia.

W planie przedsięwzięć wieloletnich dokonuje się następujących zmian w stosunku do WPF aktualnie obowiązującego:

Przedsięwzięcia bieżące:

10. W ramach planu gospodarki niskoemisyjnej:

- Utrzymanie systemu monitorowania realizacji działań PGN. Prowadzenie i aktualizowanie bazy danych – przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego.
- Uwzględnienie w zamówieniach publicznych rozwiązań energooszczędnych. Edukacja ekologiczna w zakresie energooszczędnych postaw konsumenckich i adaptacji do zmian klimatu - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego.
- Likwidacja azbestu na budynkach mieszkalnych - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego.
- Tworzenie kwietnych łąk m.in. nad Olszynką - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego.

Są to zadania, które zostały ujęte w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Czempin na lata 2020-2030, a ich realizacja została zaplanowana do końca 2030 roku. Program Gospodarki Niskoemisyjnej umożliwił Gminie skuteczne starania o środki unijne. Dotyczy on oprócz termomodernizacji obiektów, również budowę ścieżek

rowerowych, parkingów, redukcji dwutlenku węgla do atmosfery i rozbudowę odnawialnych źródeł energii. W przypadku konieczności lub możliwości realizacji zadań wcześniej aniżeli obecnie planowane limity, ich plan będzie odpowiednio do potrzeb aktualizowany.

- Serwis techniczny i eksploatacyjny stacjonarnego automatu biletowego – przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązanie jest już zaciągnięte.
- Opracowanie dwóch miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w Gminie Czempień – przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązanie jest już zaciągnięte.
- Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz opracowanie planu miejscowego dla działek o numerach ewidencyjnych 320/15, 320/17, 320/34, 320/35, 320/36 obręb Borowo - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązanie jest już zaciągnięte.
- Pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania "Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej" - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązanie jest już zaciągnięte.
- Realizacja programu "Czyste powietrze" - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązania są już częściowo zaciągnięte.
- Dowożenie dzieci do szkół i przedszkoli na terenie Gminy Czempień w roku szkolnym 2021/2022 - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązania są już zaciągnięte.
- Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego pomiędzy drogą wojewódzką i stadionem w Głuchowie - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązania są już zaciągnięte.
- Zimowe utrzymanie dróg w sezonie 2021/2022 - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.

Przedsięwzięcia majątkowe:

- Realizowane z udziałem środków unijnych:
 - Przebudowa drogi gminnej w Piechaninie nr 576087P - przedsięwzięcie pozostaje bez

zmian w stosunku do roku poprzedniego. Limit zobowiązań na rok 2022 wynosi 22.796,22 zł. Zakończenie realizacji zadania przewidywane jest na rok 2022.

- o Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czemiń - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Limit zobowiązań na rok 2022 wynosi 366.259,54 zł. Zakończenie realizacji zadania przewidywane jest na rok 2022.
- o Budowa infrastruktury służącej rozwojowi mobilności miejskiej na terenie Gminy Czemiń wraz z działaniami informacyjno – promocyjnymi - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Limit zobowiązań na rok 2022 wynosi 2.992.369,96 zł. Zakończenie realizacji zadania przewidywane jest na rok 2022.
- o Rozwój zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie Gminy Czemiń sposobem na wzmocnienie odporności na negatywne skutki zmian klimatu – promocyjnymi - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Limit zobowiązań wynosi 5.606.555,80 zł. Zakończenie realizacji zadania przewidywane jest na rok 2024.
- o Pozostałe przedsięwzięcia majątkowe:
 - W ramach planu gospodarki niskoemisyjnej:
 - o Budowa i rozbudowa dróg, chodników, parkingów przy drogach wraz z infrastrukturą okołodrogową i modernizacją oświetlenia na terenie Gminy oraz współfinansowanie modernizacji dróg powiatowych i wojewódzkich – przenosi się limit wydatków roku 2023 w kwocie 100.000,00 zł oraz limit wydatków roku 2024 w kwocie 40.000,00 zł na rok 2027. Łączne nakłady pozostają bez zmian. Gmina corocznie realizuje szereg inwestycji związanych z budową dróg. Zadania te są zapisane w odrębnych pozycjach planu wydatków czy przedsięwzięć wieloletnich.
 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich i nowych osiedlach mieszkaniowych oraz dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków – przenosi się limit wydatków roku 2023 w kwocie 20.000,00 zł na rok 2026 oraz limit wydatków roku 2024 w kwocie 20.000,00 zł na rok 2027. Łączne nakłady pozostają bez zmian. Zobowiązań nie zaciągnięto, niemniej jednak w projekcie budżetu na 2022 rok oraz w projekcie wieloletniej prognozy finansowej Gminy planowany jest szereg zadań związanych z rozbudową sieci kanalizacyjnej w Gminie.

- Opracowanie dokumentacji i rozbudowa filii Szkoły Podstawowej w Czempiniu położonej w Borowie nr 76 - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego, zmienia się nazwa zadania (wcześniej było „Opracowanie dokumentacji i budowa Gimnazjum w Borowie”). Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.
- Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy - przenosi się limit wydatków roku 2023 w kwocie 20.000,00 zł na rok 2026 oraz limit wydatków roku 2024 w kwocie 20.000,00 zł na rok 2027. Łączne nakłady pozostają bez zmian. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto, niemniej jednak w projekcie budżetu na 2022 rok oraz w projekcie wieloletniej prognozy finansowej Gminy planowany jest szereg zadań związanych z rozbudową sieci wodociągowej w Gminie.
- Rozbudowa sieci gazowej w Gminie - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto, w odrębnych pozycjach projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy zapisane jest zadanie polegające na przyłączeniu obiektu gminnego do sieci gazowej.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej i wykorzystanie OZE na budynkach gminnych - pozostałe budynki - przenosi się limit wydatków roku 2024 w kwocie 200.000,00 zł na rok 2026. Łączne nakłady pozostają bez zmian. Gmina kończy w 2021 roku zadania polegające na opracowaniu projektów termomodernizacji budynków gminnych, co da możliwość aplikowania o środki zewnętrzne na termomodernizację tych budynków.
- Wspieranie korzystania z odnawialnych źródeł energii - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązania są już częściowo zaciągnięte.
- Realizacja przedsięwzięć z zakresu zielono – niebieskiej infrastruktury zgodnych z Planem Gospodarki Niskoemisyjnej - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. W odrębnej pozycji przedsięwzięć wieloletnich zapisane jest zadanie „Rozwój zielono – niebieskiej infrastruktury na terenie Gminy Czempin sposobem na wzmocnienie odporności na negatywne skutki zmian klimatu – promocyjnymi”, na które Gmina pozyskała środki zewnętrzne.
- Budowa, rozbudowa i doposażenie zintegrowanych funkcjonalnych punktów

przesiadkowych wraz z bezkolizyjną infrastrukturą doprowadzającą do dworca, w tym ścieżkami rowerowymi, chodnikami z dopuszczeniem ruchu rowerowego oraz infrastrukturą towarzyszącą - przenosi się limit wydatków roku 2024 w kwocie 50.000,00 zł na rok 2026 oraz limit wydatków roku 2025 w kwocie 2000.000,00 zł na rok 2030. Łączne nakłady pozostają bez zmian. W odrębnej pozycji przedsięwzięć wieloletnich zapisane jest zadanie „Budowa infrastruktury służącej rozwojowi mobilności miejskiej na terenie Gminy Czempin wraz z działaniami informacyjno – promocyjnymi”, na które Gmina pozyskała środki zewnętrzne.

Są to zadania, które zostały ujęte w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Czempin na lata 2020-2030, a ich realizacja została zaplanowana do końca 2030 roku. Program Gospodarki Niskoemisyjnej umożliwił Gminie skuteczne starania o środki unijne. Dotyczy on oprócz termomodernizacji obiektów, również budowę ścieżek rowerowych, parkingów, redukcji dwutlenku węgla do atmosfery i rozbudowę odnawialnych źródeł energii. W przypadku konieczności lub możliwości realizacji zadań wcześniej aniżeli obecnie planowane limity, ich plan będzie odpowiednio do potrzeb aktualizowany.

- Odpłatne przejęcie urządzeń wodno – kanalizacyjnych od osób fizycznych i prawnych - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązania są już zaciągnięte.
- Budżet obywatelski (projekt duży i mały) - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zadania w ramach budżetu obywatelskiego zostały już wybrane. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.
- Wykup terenu w Jarogniewicach - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.
- Wykonanie przyłącza do sieci gazowej w budynku Szkoły Podstawowej w Głuchowie - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązanie jest już zaciągnięte.
- Odpłatne przejęcie urządzeń wod- kan po 2019 roku – zmienia się limit wydatków roku 2022 do kwoty 40.000,00 zł, a tym samym łączne nakłady finansowe do kwoty 340.000,00 zł. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.

- Przebudowa ulicy Kwiatowej w Czempiniu i w Piotrkowicach z połączeniem z ulicą Wiatrakową wraz z budową kanalizacji deszczowej w ulicy Zachodniej - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązania są już częściowo zaciągnięte.
- Przebudowa ulicy Wiatrakowej w Czempiniu – zwiększa się limit wydatków roku 2022, a tym samym łączne nakłady finansowe. Zobowiązania są już częściowo zaciągnięte.
- Projekt budowy sieci wodociągowej w Borowie - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.
- Projekt budowy drogi gminnej łączącej ul. Chłapowskiego z działką nr 1214/28 w Czempiniu wraz z projektem budowy odwodnienia - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.
- Wykonanie projektu chodnika łączącego ulicę Borówko Stare z ulicą Kasztanową w Czempiniu - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.
- Projekt budowy ulicy Podleśnej w Głuchowie i jej odwodnienia - przedsięwzięcie pozostaje bez zmian w stosunku do roku poprzedniego. Zobowiązań jeszcze nie zaciągnięto.
- Uzbrojenie terenu aktywizacji gospodarczej i wsi Nowe Borówko w sieć kanalizacji sanitarnej i wodociągowej – jest to nowe przedsięwzięcie, gdzie limity wydatków przewiduje się na lata 2022-2023. Gmina uzyskała dofinansowanie na realizację zadania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
- Projekt ścieżki rowerowej na odcinku Piechanin – Głuchowo - jest to nowe przedsięwzięcie, gdzie limity wydatków przewiduje się na lata 2022-2023.

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr 390/21
Burmistrza Gminy Czempin
z dnia 15 listopada 2021 r.

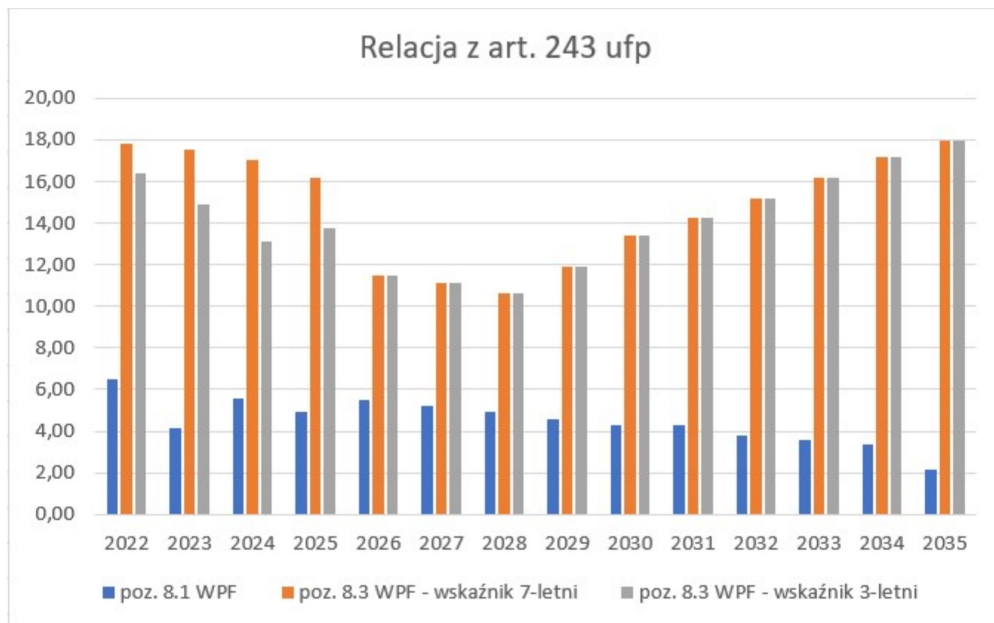
**Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata
2022 – 2035 wg planu na III kwartał 2021 roku.**

W latach 2022–2025 stosunek łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę długu (provizje i odsetki), a także potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów bieżących budżetu (wskaźnik jednoroczny), nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech/siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu (wskaźnik dopuszczalny). Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r., poz. 2500) informacja ta uwzględnia stosowne zmniejszenia dochodów i wydatków bieżących o dotacje bieżące i środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp, a więc pochodzące albo wydatkowane z budżetu Unii Europejskiej lub innych źródeł bezzwrotnych. Zgodnie z art. 15zob ust. 2 ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych na lata 2021-2025 wydatki bieżące wykazywane po prawej stronie wzoru ulegają pomniejszeniu o wydatki na obsługę długu. Od 2026 roku wskaźnik zmienia się w ten sposób, że średnia do jakiej porównuje się wskaźnik jednoroczny zostaje wydłużona do 7 lat. Dochody bieżące nie będą powiększane o wielkość sprzedaży majątku, a z wydatków bieżących będą odejmowane wydatki na obsługę zadłużenia.

Zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Wartości wskaźnika skalkulowanego w oparciu o średnią 3-letnią oraz 7-letnią pozwalają na zachowanie ustawowej relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Poniższa tabela i wykres przedstawiają kształtowanie się wskaźników w każdym roku objętym prognozą w wariacie średniej 3-letniej i 7-letniej.

Rok prognozy	relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze z art. 243 (poz. 8.1 WPF) [%]	dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie we wzorze z art. 243 ufp (poz. 8.3 WPF) obliczony w oparciu o plan III kw roku poprzedzającego rok prognozy wg średniej 7-letniej [%]	dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie we wzorze z art. 243 ufp (poz. 8.3 WPF) obliczony w oparciu o plan III kw roku poprzedzającego rok prognozy wg średniej 3-letniej [%]
2022	6,47	17,84	16,38
2023	4,12	17,53	14,92
2024	5,54	17,01	13,12
2025	4,96	16,20	13,77
2026	5,53	11,50	11,50
2027	5,22	11,12	11,12
2028	4,94	10,61	10,61
2029	4,56	11,93	11,93
2030	4,29	13,37	13,37
2031	4,30	14,23	14,23
2032	3,78	15,17	15,17
2033	3,56	16,20	16,20
2034	3,35	17,15	17,15
2035	2,17	17,99	17,99



W każdym roku objętym prognozą wydatki na obsługę długu pomniejszone są o wyłączenia z art. 243 ust. 3, wykazywane w załączniku nr 1 poz. 2.1.3.1 do projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2022 - 2035. Jak widać z powyższego zestawienia i wykresu, w żadnym roku objętym

prognozą, zarówno w wariantcie średniej 3-letniej jak i 7-letniej, nie ma zachwiania relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ponadto należy mieć na uwadze, że Gmina posiada szereg zobowiązań zaciągniętych w związku z umowami zawartymi na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy. Na chwilę obecną korzysta już z możliwości wyłączeń, jaką daje art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych - wyłączany jest jeden kredyt.

W razie zachwiania relacji z art. 243 ufp Gmina będzie wyłączać kolejne zobowiązania.