

**Zarządzenie Nr 69/2022
Burmistrza Czaplinka
z dnia 31 maja 2022 r.**

**w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Czaplinek na lata 2022 - 2031**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czaplinek na lata 2022 – 2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o których mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

Nie dokonuje się zmian w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach Gminy Czaplinek zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ CZAPLINKA

Marcin Naruszewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do ZB NR 69/2022 z dnia 31.05.2022 r. w sprawie zmiany WPF Gminy
Czaplinek na lata 2022-2031

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
								z podatku od nieruchomości			
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	62 919 497,31	56 718 612,31	6 641 106,00	1 032 208,00	12 743 003,00	16 225 585,99	20 076 709,32	12 088 300,00	6 200 885,00	1 685 000,00	4 447 885,00
2023	60 075 336,00	55 140 336,00	6 886 827,00	1 070 400,00	13 235 804,00	13 052 966,00	20 894 339,00	12 935 567,00	4 935 000,00	1 685 000,00	3 250 000,00
2024	57 345 748,00	56 345 748,00	7 127 866,00	1 107 864,00	13 699 057,00	13 509 820,00	20 901 141,00	12 974 312,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	60 221 958,00	59 221 958,00	7 377 341,00	1 146 639,00	14 178 524,00	14 182 664,00	22 336 790,00	13 428 413,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	61 375 773,00	60 375 773,00	7 635 548,00	1 186 771,00	14 674 772,00	14 472 057,00	22 406 625,00	13 898 407,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	63 411 178,00	62 411 178,00	7 895 157,00	1 227 121,00	15 173 714,00	14 964 107,00	23 151 079,00	14 370 953,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	65 470 748,00	64 470 748,00	8 155 697,00	1 267 616,00	15 674 447,00	15 457 923,00	23 915 065,00	14 845 194,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	67 469 342,00	66 469 342,00	8 408 524,00	1 306 912,00	16 160 355,00	15 937 119,00	24 656 432,00	15 305 395,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	68 396 952,00	68 396 952,00	8 652 371,00	1 344 812,00	16 629 005,00	16 399 295,00	25 371 469,00	15 749 251,00	0,00	0,00	0,00
2031	70 312 066,00	70 312 066,00	8 894 637,00	1 382 467,00	17 094 617,00	16 858 475,00	26 081 870,00	16 190 230,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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	67 642 131,31	56 138 146,31	20 538 221,27	103 550,00	12 782,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	11 503 985,00	11 503 985,00	314 100,00
2023	56 865 165,00	52 688 760,00	20 458 863,00	0,00	0,00	699 561,00	0,00	0,00	0,00	4 176 405,00	4 176 405,00	0,00
2024	54 605 834,00	53 493 603,00	20 735 058,00	0,00	0,00	599 849,00	0,00	0,00	0,00	1 112 231,00	1 112 231,00	0,00
2025	57 444 066,00	54 724 066,00	21 253 434,00	0,00	0,00	507 969,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00
2026	58 383 403,00	55 983 336,00	21 784 770,00	0,00	0,00	411 836,00	0,00	0,00	0,00	2 400 067,00	2 400 067,00	0,00
2027	60 418 808,00	57 272 875,00	22 329 389,00	0,00	0,00	312 088,00	0,00	0,00	0,00	3 145 933,00	3 145 933,00	0,00
2028	62 577 273,00	58 598 814,00	22 887 624,00	0,00	0,00	214 007,00	0,00	0,00	0,00	3 978 459,00	3 978 459,00	0,00
2029	65 209 472,00	59 963 724,00	23 459 815,00	0,00	0,00	119 296,00	0,00	0,00	0,00	5 245 748,00	5 245 748,00	0,00
2030	67 636 952,00	61 393 784,00	24 046 310,00	0,00	0,00	53 246,00	0,00	0,00	0,00	6 243 168,00	6 243 168,00	0,00
2031	69 312 066,00	62 881 552,00	24 647 468,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	6 430 514,00	6 430 514,00	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	-4 722 634,00	0,00	7 638 163,00	3 041 590,00	1 600 000,00	4 596 573,00	3 122 634,00	0,00	0,00
2023	3 210 171,00	3 210 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 739 914,00	2 739 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 777 892,00	2 777 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 992 370,00	2 992 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 992 370,00	2 992 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 893 475,00	2 893 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 259 870,00	2 259 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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	2 915 529,00	2 915 529,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 171,00	3 210 171,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 739 914,00	2 739 914,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 777 892,00	2 777 892,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 992 370,00	2 992 370,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 992 370,00	2 992 370,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893 475,00	2 893 475,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 259 870,00	2 259 870,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	21 626 062,00	0,00	580 466,00	5 177 039,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 415 891,00	0,00	2 451 576,00	2 451 576,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 675 977,00	0,00	2 852 145,00	2 852 145,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 898 085,00	0,00	4 497 892,00	4 497 892,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 905 715,00	0,00	4 392 437,00	4 392 437,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 913 345,00	0,00	5 138 303,00	5 138 303,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 019 870,00	0,00	5 871 934,00	5 871 934,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	6 505 618,00	6 505 618,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	7 003 168,00	7 003 168,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 430 514,00	7 430 514,00

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	8,91%	0,08%	4,24%	13,82%	14,43%	TAK	TAK
2023	9,29%	7,49%	11,49%	12,76%	13,36%	TAK	TAK
2024	7,80%	8,06%	10,39%	12,57%	13,18%	TAK	TAK
2025	7,30%	11,11%	x	11,34%	11,95%	TAK	TAK
2026	7,42%	10,47%	x	7,95%	8,70%	TAK	TAK
2027	6,96%	11,49%	x	7,85%	8,59%	TAK	TAK
2028	6,34%	12,42%	x	7,20%	7,95%	TAK	TAK
2029	4,71%	13,11%	x	8,73%	8,73%	TAK	TAK
2030	1,56%	13,57%	x	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2031	1,88%	13,91%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 409 942,12	1 409 942,12	1 409 942,12	1 352 385,00	1 352 385,00	1 352 385,00	260 377,56	260 377,56	209 779,70
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
2031	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 publicznego 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	539 297,00	539 297,00	431 797,00	9 500 187,56	271 737,56	9 228 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 110 000,00	0,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	1 005 000,00	0,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	2 720 000,00	0,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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	2 915 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 050 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 547 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 585 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 701 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	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.

**Załącznik nr 2 do ZB NR 69/2022 z dnia 31.05.2022 r. w sprawie zmiany
WPF Gminy Czaplinek na lata 2022 - 2031**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Czaplinek na lata 2022-2031.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czaplinek na lata 2022-2031:

Kwota dochodów została zwiększona o 147 316,27 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 147 316,27 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Czaplinek na dzień 31.05.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 147 316,27 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 147 316,27 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Czaplinek na dzień 31.05.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.05.2022 r. wynosi -4 722 634,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	62 772 181,04 zł	+147 316,27 zł	62 919 497,31 zł
dochody bieżące, w tym:	56 571 296,04 zł	+147 316,27 zł	56 718 612,31 zł
z tytułu dotacji bieżących	16 164 149,99 zł	+61 436,00 zł	16 225 585,99 zł
pozostałe	19 990 829,05 zł	+85 880,27 zł	20 076 709,32 zł
dochody majątkowe	6 200 885,00 zł	0,00 zł	6 200 885,00 zł
Wydatki ogółem:	67 494 815,04 zł	+147 316,27 zł	67 642 131,31 zł
wydatki bieżące, w tym:	55 990 830,04 zł	+147 316,27 zł	56 138 146,31 zł
wynagrodzenia z narzutami	20 684 082,00 zł	-145 860,73 zł	20 538 221,27 zł
wydatki majątkowe	11 503 985,00 zł	0,00 zł	11 503 985,00 zł
Wynik budżetu	-4 722 634,00 zł	0,00 zł	-4 722 634,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czaplinek nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	7 638 163,00 zł	0,00 zł	7 638 163,00 zł
Rozchody budżetu	2 915 529,00 zł	0,00 zł	2 915 529,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2031. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czaplinek na lata 2022-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	8,91%	9,29%	7,80%	7,30%	7,42%
8.3	13,82%	12,76%	12,57%	11,34%	7,95%
8.3.1	14,43%	13,36%	13,18%	11,95%	8,70%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	6,96%	6,34%	4,71%	1,56%	1,88%
8.3	7,85%	7,20%	8,73%	10,59%	11,46%
8.3.1	8,59%	7,95%	8,73%	10,59%	11,46%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do ZB NR 69/2022 z dnia 31.05.2022 r.
w sprawie zmiany WPF Gminy Czaplinek na lata 2022-2031

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)				25 159 241,84	9 500 187,56	4 110 000,00	1 005 000,00	2 720 000,00	2 400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				704 737,00	271 737,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 454 504,84	9 228 450,00	4 110 000,00	1 005 000,00	2 720 000,00	2 400 000,00
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:				9 284 557,79	4 286 904,56	0,00	100 000,00	400 000,00	1 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				704 737,00	271 737,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa jakości powietrza poprzez termomodernizację budynków jednorodzinnych na terenie gminy Czaplinek	Urząd Miejski w Czaplinku	2020	2022	387 775,00	133 634,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	POMORZE ZACHODNIE - WSPARCIE PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNE - POMOC PSYCHOLOGICZNA DLA UCZNIÓW	Szkoła Podstawowa w Czaplinku	2021	2022	53 562,00	32 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	LABORATORIA PRZYSZŁOŚCI - KSZTAŁCENIE UMIEJĘTNOŚCI PRAKTYCZNYCH UCZNIÓW	Urząd Miejski w Czaplinku	2021	2022	263 400,00	105 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 579 820,79	4 015 167,00	0,00	100 000,00	400 000,00	1 000 000,00
1.1.2.1	Głęboka modernizacja energetyczna świetlic wiejskich	Urząd Miejski w Czaplinku	2025	2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	1 000 000,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Czaplineckiego Ośrodka Kultury	Urząd Miejski w Czaplinku	2024	2025	80 000,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czaplinku oraz montaż na nim instalacji do produkcji energii ze słońca	Urząd Miejski w Czaplinku	2024	2025	120 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Siemczyno - poprawa warunków bytowych	Urząd Miejski w Czaplinku	2013	2023	5 296 420,79	3 731 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa jakości powietrza poprzez termomodernizację budynków jednorodzinnych na terenie gminy Czaplinek	Urząd Miejski w Czaplinku	2020	2022	1 783 400,00	283 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 874 684,05	5 213 283,00	4 110 000,00	905 000,00	2 320 000,00	1 400 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 874 684,05	5 213 283,00	4 110 000,00	905 000,00	2 320 000,00	1 400 000,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych w pln. części miasta Czaplinek w ul. Pięciu Pomostów, ul. Jesionowej, ul. Jarzębinowej - poprawa jakości dróg	Urząd Miejski w Czaplinku	2022	2023	6 500 000,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa infrastruktury technicznej w zakresie sieci wodno - kanalizacyjnej i deszczowej Osiedla Mieszkaniowego "Kwiatowe" Dostosowanie sieci wodno - kanalizacyjnej i deszczowej do potrzeb mieszkańców	Urząd Miejski w Czaplinku	2011	2025	870 335,00	0,00	0,00	95 000,00	300 000,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	17 048 060,56
1.a	0,00	0,00	0,00	166 377,56
1.b	0,00	0,00	0,00	16 881 683,00
1.1	0,00	0,00	0,00	3 099 777,56
1.1.1	0,00	0,00	0,00	166 377,56
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	133 634,56
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	32 743,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	2 933 400,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	283 400,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	13 948 283,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	13 948 283,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	395 000,00

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						
1.3.2.3	Modernizacja ujęcia i stacji wodociągowej przy ul. Akacyjowej - Zapewnienie dostawy odpowiedniej jakości wody	Urząd Miejski w Czaplinku	2016	2022	1 963 283,00	1 963 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej nad j. Drawsko w Czaplinku	Urząd Miejski w Czaplinku	2016	2024	3 004 706,05	0,00	860 000,00	810 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa źródła ciepła z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii dla obiektów użyteczności publicznej przy ul. Waleckiej 49 w Czaplinku - poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Miejski w Czaplinku	2017	2026	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 400 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi w ul. Żuławskiej i ul. Mazurskiej lata 2010 - 2024 - poprawa jakości dróg	Urząd Miejski w Czaplinku	2020	2025	636 360,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	1 963 283,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	520 000,00