

**UCHWAŁA NR XXV/266/13
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU**

z dnia 30 grudnia 2013 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwieńsk
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014–2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.¹⁾), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.²⁾) - **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014–2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2016, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerwieńska.

§ 5. Z chwilą wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała nr XVIII/202/12 Rady Miejskiej w Czerwieńsku z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwieńsk wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013–2023*.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 645, 1318.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 938.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik 1. do uchwały XXV/266/13 Rady Miejskiej w Czerwieńsku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	33 825 311,00	30 044 092,00	4 975 191,00	800 000,00	8 073 196,00	5 340 945,00	8 850 069,00	5 807 242,00	3 781 219,00	240 000,00	3 538 219,00	
2015	33 380 739,00	30 380 364,00	4 975 191,00	800 000,00	9 502 115,00	5 473 119,00	8 630 584,00	5 411 322,00	3 000 375,00	400 000,00	2 800 000,00	
2016	34 039 873,00	31 139 873,00	4 975 191,00	800 000,00	9 639 668,00	5 609 946,00	8 700 348,00	5 471 605,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	
2017	33 210 040,00	32 060 040,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 750 196,00	8 846 348,00	5 533 395,00	1 150 000,00	150 000,00	1 050 000,00	
2018	34 838 324,00	32 060 040,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 750 196,00	8 846 348,00	4 533 395,00	2 778 284,00	0,00	2 778 284,00	
2019	34 773 582,00	32 060 040,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 170 196,00	8 846 348,00	4 533 395,00	2 713 542,00	0,00	2 712 756,00	
2020	35 398 050,00	32 712 050,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 822 206,00	8 846 348,00	4 533 395,00	2 686 000,00	0,00	2 686 000,00	
2021	35 558 502,00	32 558 502,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 170 196,00	8 846 348,00	4 533 395,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2022	35 489 057,00	32 489 057,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 170 196,00	8 846 348,00	4 533 395,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2023	35 762 344,00	32 762 344,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 170 196,00	8 846 348,00	4 533 395,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na splate przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu			w tym:
gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upf z 2005 r.								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
2014	32 969 815,00	29 172 734,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	3 797 081,00	855 496,00
2015	33 308 864,00	29 019 774,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	4 289 090,00	71 875,00
2016	33 899 873,00	28 718 101,00	0,00	0,00	0,00	707 506,00	707 506,00	5 181 772,00	140 000,00
2017	32 810 040,00	28 990 028,00	0,00	0,00	0,00	606 218,00	606 218,00	3 820 012,00	400 000,00
2018	33 238 324,00	29 321 318,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	3 917 006,00	1 600 000,00
2019	32 982 009,00	28 966 073,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	4 015 936,00	1 791 573,00
2020	33 247 974,00	28 374 319,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00	448 000,00	4 873 655,00	2 150 076,00
2021	33 094 426,00	28 484 943,00	0,00	0,00	0,00	332 000,00	332 000,00	4 609 483,00	2 464 076,00
2022	32 992 981,00	28 347 486,00	0,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	4 645 495,00	2 496 076,00
2023	33 016 267,49	28 304 102,49	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	4 712 165,00	2 746 076,51

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	919 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919 657,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upr z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upr z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upr z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)					w tym:	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r.			
			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upr z 2005 r.	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r.								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	(([6]-[6.1])/[1])		
2014	1 775 153,00	1 775 153,00	1 487 653,00	1 487 653,00	0,00	13 859 752,51	0,00	0,00	40,97%	40,97%	0,00	
2015	71 875,00	71 875,00	0,00	0,00	0,00	13 787 877,51	0,00	0,00	41,30%	41,30%	0,00	
2016	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	13 647 877,51	0,00	0,00	40,09%	40,09%	0,00	
2017	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	13 247 877,51	0,00	0,00	39,89%	39,89%	0,00	
2018	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	11 647 877,51	0,00	0,00	33,43%	33,43%	0,00	
2019	1 791 573,00	1 791 573,00	0,00	0,00	0,00	9 856 304,51	0,00	0,00	28,34%	28,34%	0,00	
2020	2 150 076,00	2 150 076,00	0,00	0,00	0,00	7 706 228,51	0,00	0,00	21,77%	21,77%	0,00	
2021	2 464 076,00	2 464 076,00	0,00	0,00	0,00	5 242 152,51	0,00	0,00	14,74%	14,74%	0,00	
2022	2 496 076,00	2 496 076,00	0,00	0,00	0,00	2 746 076,51	0,00	0,00	7,74%	7,74%	0,00	
2023	2 746 076,51	2 746 076,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2014	871 358,00	871 358,00	7,61%	x	7,61%	3,22%	0,00	3,22%	5,44%	5,42%	TAK	TAK
2015	1 360 590,00	1 360 590,00	2,46%	x	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	4,55%	4,52%	TAK	TAK
2016	2 421 772,00	2 421 772,00	2,49%	x	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	4,41%	4,38%	TAK	TAK
2017	3 070 012,00	3 070 012,00	3,03%	x	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	5,22%	5,22%	TAK	TAK
2018	2 738 722,00	2 738 722,00	6,17%	x	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2019	3 093 967,00	3 093 967,00	6,59%	x	6,59%	6,59%	0,00	6,59%	8,22%	8,22%	TAK	TAK
2020	4 337 731,00	4 337 731,00	7,34%	x	7,34%	7,34%	0,00	7,34%	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2021	4 073 559,00	4 073 559,00	7,86%	x	7,86%	7,86%	0,00	7,86%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2022	4 141 571,00	4 141 571,00	7,60%	x	7,60%	7,60%	0,00	7,60%	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2023	4 458 241,51	4 458 241,51	7,89%	x	7,89%	7,89%	0,00	7,89%	11,79%	11,79%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2014	855 496,00	855 496,00	12 975 976,00	3 260 353,00	2 991 147,00	761 545,00	2 229 602,00	2 229 602,00	1 567 479,00	0,00		
2015	71 875,00	71 875,00	11 193 782,00	3 167 762,00	610 289,00	610 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	140 000,00	140 000,00	11 473 627,00	3 167 762,00	809 339,00	809 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	400 000,00	400 000,00	11 473 627,00	3 167 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 600 000,00	1 600 000,00	11 473 627,00	3 167 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 791 573,00	1 791 573,00	11 473 627,00	3 167 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 150 076,00	2 150 076,00	11 473 627,00	3 167 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 464 076,00	2 464 076,00	11 473 627,00	3 167 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 496 076,00	2 496 076,00	11 463 627,00	3 167 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 746 076,51	2 746 076,51	11 463 627,00	3 167 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2014	1 522 989,00	1 356 092,00	351 601,00	3 538 219,00	3 284 274,00	2 383 741,00	1 473 458,00	700 853,00	307 898,00
2015	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	2 778 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	2 712 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	3 022 696,00	2 358 683,00	1 456 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	1 775 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	71 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 791 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 150 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 464 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 496 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 746 076,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXV/266/13 Rady Miejskiej w Czerwieńsku
w sprawie WPF na lata 2014 -2023

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 887 850,00	2 991 147,00	610 289,00	809 339,00	0,00	4 410 775,00
1.a	- wydatki bieżące				2 340 800,00	761 545,00	610 289,00	809 339,00	0,00	2 181 173,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 547 050,00	2 229 602,00	0,00	0,00	0,00	2 229 602,00
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:				9 887 850,00	2 991 147,00	610 289,00	809 339,00	0,00	4 410 775,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 340 800,00	761 545,00	610 289,00	809 339,00	0,00	2 181 173,00
1.1.1.1	Gimnazjum w Czerwieńsku - firma z pełną odpowiedzialnością - Odpowiedzialność za jakość	Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Oświaty	2013	2015	365 650,00	264 760,00	25 830,00	0,00	0,00	290 590,00
1.1.1.2	Internet dla mieszkańców Gminy Czerwieńsk - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu		2011	2014	186 750,00	102 183,00	0,00	0,00	0,00	102 183,00
1.1.1.3	Rozwój społeczno-gospodarczy Gmin Nadodrzańskich - Realizacja inicjatyw planistycznych, rozwojowych i środowiskowych	Urząd Gminy i Miasta	2014	2016	1 788 400,00	394 602,00	584 459,00	809 339,00	0,00	1 788 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 547 050,00	2 229 602,00	0,00	0,00	0,00	2 229 602,00
1.1.2.1	Gimnazjum w Czerwieńsku - firma z pełną odpowiedzialnością - Odpowiedzialność za jakość	Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Oświaty	2013	2015	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Internet dla mieszkańców Gminy Czerwieńsk - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu		2011	2014	4 559 490,00	633 521,00	0,00	0,00	0,00	633 521,00
1.1.2.3	Modernizacja WDK Płoty - Podniesienie standardu świadczonych usług kulturalnych przez WDK w Płotach	Urząd Gminy i Miasta	2012	2014	794 412,00	771 412,00	0,00	0,00	0,00	771 412,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	WPI/Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Cz-sk, L.Wikim i Płotach - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy i Miasta	2012	2014	2 173 648,00	824 669,00	0,00	0,00	0,00	824 669,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Remont drogi gminnej nr 007222F na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 279 do oczyszczalni ścieków "Łącza" w obrębie wsi Łężyca" - Zmniejszenie uciążliwości spowodowanej złym stanem technicznym	Urząd Gminy i Miasta	2014	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Podstawowym wskaźnikiem makroekonomicznym, który przyjęto do oszacowania dochodów i wydatków budżetu w latach 2014-2016 jest dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, którą przyjęto na poziomie średnio 2,4 % w stosunku do roku 2013 z uwzględnieniem zmiennych źródeł finansowania.

Od roku 2018 prognoza wielkości dochodów i wydatków ustalona została na poziomie zbliżonym względem siebie i względnie równym, ponieważ trudno jest z tak dalekim wyprzedzeniem przewidzieć w sposób realistyczny rozwój gospodarczy, sytuację ekonomiczną, społeczną i demograficzną w ujęciu makro i mikroekonomicznym.

Z analizy danych historycznych w zakresie wykonanych dochodów gminy wynika, iż dochody szczególnie z podatków i obrotu mieniem uzależnione są w znacznej mierze od sytuacji gospodarczej kraju: ożywienie gospodarcze prowadzi do wzrostu wpływów, natomiast recesja do ich ograniczenia. Szczególnie wrażliwe na zmianę sytuacji gospodarczej są dochody z tytułu PIT i CIT, choć te ostatnie utrzymują się na względnie stałym poziomie od ok. 2 lat. Przy ustalaniu dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto szacunkową sprzedaż nieruchomości gruntowych oraz zabudowanych na podstawie roku 2013 i możliwych do uzyskania w latach 2014 – 2016, z zachowaniem zasady ostrożnej prognozy.

W roku 2014 zaplanowano dochody w wysokości 33.825.311 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 30.044.092 zł a wydatki na poziomie 32.969.815 zł, w tym bieżące w wysokości 29.172.734 zł.

Wydatki bieżące były prognozowane głównie na podstawie danych historycznych oraz koniecznością zabezpieczenia stałych wydatków bieżącej działalności Urzędu

i jednostek organizacyjnych gminy, z uwzględnieniem zmiennych makroekonomicznych takich jak wzrost PKB i inflacja.

W określaniu limitu wydatków bieżących wzięto pod uwagę specyfikę niektórych działań i możliwości budżetu. Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym wykonywanie statutowych zadań Gminy oraz spłatę odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek.

W wydatkach bieżących na działalność statutową jednostek powołanych do realizacji zadań w zakresie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej, obserwuje się znaczną dynamikę wzrostu kosztów na realizację tych zadań w stosunku do lat ubiegłych i budżetu na rok 2013.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST ustalono na poziomie przewidywanego wykonania na koniec 2013 roku w rozdziałach 75022 i 75023

z zastosowaniem wskaźnika inflacji oraz z uwzględnieniem poziomu środków na odprawy (w tym emerytalne) oraz nagrody jubileuszowe.

Nadwyżkę budżetu ustaloną w wysokości 855.496 zł przeznacza się na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

Przychody budżetu 2014 r. zaplanowano w wysokości 919.657 zł z tytułu pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie programów i projektów realizowanych przy udziale środków unijnych w ramach PROW, przy czym 419.657 zł jest to pożyczka z budżetu państwa objęta umową pożyczki z roku 2013 na działanie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Czerwieńsku ul. Składowa i Krótka oraz w Leśniowie Wielkim i Płotach” oraz 500.000 zł planowana pożyczka na finansowanie działania objętego umową z PROW pn. „Upowszechnienie kultury w miejscowości Płoty poprzez remont obiektu kulturalnego”.

Spłatę i obsługę długu zaplanowano na poziomie 2.575.153 zł, w tym:

- 800.000 zł środki na obsługę długu,
- 1.775.153 zł raty kapitałowe do spłaty, z tego:
 - 287.500 zł na spłatę rat kapitałowych pożyczki zaciągniętej w roku 2005,

- 1.487.653 zł na spłatę pożyczek z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie programów i projektów współfinansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 cytowanej ustawy przy realizacji zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Czerwieńsk ul. Składowa i Krótka oraz w Leśniowie Wielkim i Płotach” oraz pożyczki planowanej w 2014 r. na zadanie pn. „Upowszechnienie kultury w miejscowości Płoty poprzez remont obiektu kulturalnego”.

Zadłużenie gminy Czerwieńsk przy założeniu wykonania planowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w planowanych wielkościach na koniec roku 2014 określa się w wysokości 13.859.752,51 zł, co stanowi 40,97 % (bez wyłączeń) planowanych dochodów budżetu, na które składa się:

- 71.875,00 zł zadłużenia względem WFOŚiGW
- 9.856.303,51 zł zadłużenia względem Banku PKO BP SA podjętego w 2009 r.,
- 2.081.574,00 zł zadłużenie z tyt. kredytu podjętego w 2011 r.
- 1.850.000,00 zł zadłużenie z tytułu kredytu podjętego w roku 2012.

Dla spełnienia zapisów art. 243 ustawy o finansach publicznych planuje się restrukturyzację spłaty długu, polegającą na zmianie harmonogramu spłat rat kapitałowych przypadających w latach 2014 do 2017, do spłaty na lata 2016-2023, odpowiednio przy zachowaniu pierwotnego terminu zapadalności kredytu.

W kolejnych latach objętych prognozą ustalona została kwota nadwyżki budżetowej do wysokości planowanych kwot spłaty rat kapitałowych.

W związku z tym prognoza finansowa na lata 2014-2023 zakłada spłatę wszystkich zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Kwota spłat w kolejnych latach jest ustalona na poziomie umożliwiającym dalsze inwestowanie.

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST i możliwości spłaty, zostały spełnione.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy Czerwieńsk na rok 2014 są zgodne w zakresie wielkości dochodów, wydatków oraz wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W celu prawidłowej realizacji budżetu i zachowania zasad gospodarki finansowej jednostek organizacyjnych Gminy w treści uchwały w sprawie WPF zawarte zostały następujące upoważnienia dla Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.