

Projekt

z dnia 17 listopada 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU**

z dnia 2015 r.

**uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwieńsk
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016–2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515), 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.¹⁾) - **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016–2023, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2019, 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 III/09/14 Rady Miejskiej w Czerwieńsku z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie *uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwieńsk wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2023*.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Czerwieńsku

Leszek Jędras

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 938; z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, ; Z 2015r. poz.. 238, 532, 1117, 1130, 1190, 1358, 1513.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik 1. do projektu uchwały w sprawie WPF na lata 2016-2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	36 328 974,00	31 273 170,00	5 612 744,00	850 000,00	9 498 079,00	5 440 000,00	9 633 234,00	5 059 490,00	5 055 804,00	526 000,00	4 517 604,00	
2017	38 096 216,00	31 871 767,00	5 612 744,00	850 000,00	9 569 044,00	5 750 196,00	9 806 632,00	5 533 395,00	6 224 449,00	250 000,00	5 954 449,00	
2018	36 141 788,00	31 976 889,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 750 196,00	9 846 348,00	4 533 395,00	4 164 899,00	250 000,00	3 914 899,00	
2019	34 973 583,00	32 060 041,00	5 452 016,00	800 000,00	9 983 160,00	5 170 196,00	8 846 348,00	4 533 395,00	2 913 542,00	200 000,00	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	

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę 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 ⁴⁾			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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	36 582 780,00	29 356 583,57	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	7 226 196,43
2017	37 302 410,00	28 990 028,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	8 312 382,00
2018	34 541 788,00	29 290 310,50	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	5 251 477,50
2019	33 182 009,00	29 166 073,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	4 015 936,00
2020	33 247 974,00	28 374 319,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	4 873 655,00
2021	33 094 426,00	28 484 943,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	4 609 483,00
2022	32 992 981,00	28 347 486,00	0,00	0,00	x	202 000,00	202 000,00	0,00	0,00	4 645 495,00
2023	33 016 267,69	28 304 102,69	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	4 712 165,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-253 806,00	1 275 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 055,00	253 806,00	0,00	0,00
2017	793 806,00	1 575 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575 224,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 791 574,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2021	2 464 076,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2023	2 746 076,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 021 249,00	1 021 249,00	881 249,00	881 249,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 369 030,00	2 369 030,00	1 969 030,00	1 969 030,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 791 574,00	1 791 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 150 076,00	2 150 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 464 076,00	2 464 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 496 076,00	2 496 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 746 076,31	2 746 076,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
2016	14 041 684,31	0,00	1 916 586,43	1 916 586,43
2017	13 247 878,31	0,00	2 881 739,00	2 881 739,00
2018	11 647 878,31	0,00	2 686 578,50	2 686 578,50
2019	9 856 304,31	0,00	2 893 968,00	2 893 968,00
2020	7 706 228,31	0,00	4 337 731,00	4 337 731,00
2021	5 242 152,31	0,00	4 073 559,00	4 073 559,00
2022	2 746 076,31	0,00	4 141 571,00	4 141 571,00
2023	0,00	0,00	4 458 241,31	4 458 241,31

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1.] + [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] + [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,05%	1,62%	0,00	1,62%	6,72%	7,01%	6,91%	TAK	TAK
2017	7,27%	2,10%	0,00	2,10%	8,22%	7,44%	7,34%	TAK	TAK
2018	5,53%	5,53%	0,00	5,53%	8,13%	6,73%	6,63%	TAK	TAK
2019	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	8,85%	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2020	7,06%	7,06%	0,00	7,06%	12,25%	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2021	7,77%	7,77%	0,00	7,77%	11,46%	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2022	7,60%	7,60%	0,00	7,60%	11,67%	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2023	7,89%	7,89%	0,00	7,89%	12,47%	11,79%	11,79%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 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]							
2016	0,00	0,00	13 183 351,00	3 338 132,00	5 139 381,50	654 413,00	4 484 968,50	3 897 198,50	3 267 733,93	61 264,00		
2017	793 806,00	793 806,00	13 173 627,00	3 167 762,00	8 354 817,00	42 435,00	8 312 382,00	8 312 382,00	0,00	0,00		
2018	1 600 000,00	1 600 000,00	13 173 627,00	3 167 762,00	5 251 477,50	0,00	5 251 477,50	0,00	0,00	0,00		
2019	1 791 574,00	1 791 574,00	13 173 627,00	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	13 173 627,00	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	13 173 627,00	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	13 173 627,00	3 167 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 746 076,31	2 746 076,31	13 463 627,00	3 167 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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 ¹⁴⁾			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									
2016	708 994,00	559 271,00	383 359,00	4 220 650,00	4 219 650,00	0,00	751 655,00	559 271,00	383 359,00
2017	0,00	0,00	0,00	2 924 001,00	1 969 030,00	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	2 713 542,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	7 226 196,43	4 219 650,00	0,00	1 286 098,46	9 932,00	9 932,00	9 932,00	1 275 055,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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. z 2013 r. poz. 217, 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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	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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
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	1 791 574,00	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	2 746 076,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik 2. do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2023

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 101 861,00	5 139 381,50	8 354 817,00	5 251 477,50	0,00	18 807 545,00
1.a	- wydatki bieżące				1 971 164,00	654 413,00	42 435,00	0,00	0,00	696 848,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 130 697,00	4 484 968,50	8 312 382,00	5 251 477,50	0,00	18 110 697,00
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:				16 379 992,00	4 520 389,00	6 214 817,00	4 370 470,00	0,00	15 105 676,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 971 164,00	654 413,00	42 435,00	0,00	0,00	696 848,00
1.1.1.1	Rozwój społeczno-gospodarczy Gmin Nadodrzańskich - Realizacja inicjatyw planistycznych, rozwojowych i środowiskowych	Urząd Gminy i Miasta	2014	2016	1 842 014,00	582 458,00	0,00	0,00	0,00	582 458,00
1.1.1.2	RPO - Rozwój społeczeństwa informacyjnego -	Urząd Gminy i Miasta	2015	2017	129 150,00	71 955,00	42 435,00	0,00	0,00	114 390,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 408 828,00	3 865 976,00	6 172 382,00	4 370 470,00	0,00	14 408 828,00
1.1.2.1	LRPO - Infrastruktura rowerowa	Urząd Gminy i Miasta	2015	2020	4 235 295,00	1 355 295,00	1 270 588,00	1 609 412,00	0,00	4 235 295,00
1.1.2.2	LRPO - Parki i tereny zielone	Urząd Gminy i Miasta	2015	2020	2 352 942,00	352 942,00	470 589,00	1 529 411,00	0,00	2 352 942,00
1.1.2.3	LRPO - Termomodernizacja i oświetlenie	Urząd Gminy i Miasta	2015	2020	4 247 060,00	1 316 589,00	1 698 824,00	1 231 647,00	0,00	4 247 060,00
1.1.2.4	PROW modernizacja drogi gminnej nr 007222F na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 279 do oczyszczalni ścieków "Łączka" w obrębie wsi Łężyca" - Zmniejszenie uciążliwości	Urząd Gminy i Miasta	2016	2017	2 938 851,00	587 770,00	2 351 081,00	0,00	0,00	2 938 851,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.5	<i>RPO - Rozwój społeczeństwa informacyjnego</i>	<i>Urząd Gminy i Miasta</i>	2015	2017	634 680,00	253 380,00	381 300,00	0,00	0,00	634 680,00
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				3 721 869,00	618 992,50	2 140 000,00	881 007,50	0,00	3 701 869,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 721 869,00	618 992,50	2 140 000,00	881 007,50	0,00	3 701 869,00
1.3.2.1	<i>Budowa domu przedpogrzebowego w Nietkowicach - poprawa warunków społeczności lokalnej</i>	<i>Urząd Gminy i Miasta</i>	2015	2017	130 000,00	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.2	<i>Budowa domu przedpogrzebowego w Nietkowie - poprawa warunków społeczności lokalnej</i>	<i>Urząd Gminy i Miasta</i>	2015	2018	130 000,00	20 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	120 000,00
1.3.2.3	<i>Budowa sali sportowej w Czerwieńsku - Poprawa bazy sportowej PSP w Cz-sku</i>	<i>Urząd Gminy i Miasta</i>	2015	2018	3 461 869,00	528 992,50	2 040 000,00	831 007,50	0,00	3 461 869,00

OBJAŚNIENIE
**DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY CZERWIŃSK
na lata 2016-2023.**

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 2016-2017 jest dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, którą przyjęto na poziomie średnio 1,8 % w stosunku do roku 2015 z uwzględnieniem zmiennych źródeł finansowania.

Od roku 2018 prognoza wielkości dochodów i wydatków ustalona została na poziomie zbliżonym względem siebie i skorygowanym o limity wydatków na przedsięwzięcia, ujęte w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. 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 a od roku 2014 notuje się wzrost wpływów z tytułu udziału we wpływach z podatku CIT. Przy ustalaniu dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto szacunkową sprzedaż nieruchomości gruntowych oraz zabudowanych planowanych do zbycia w roku 2016 oraz uśrednionych na podstawie roku 2014 - 2016 możliwych do uzyskania w latach 2017 – 2018, z zachowaniem zasady ostrożnej prognozy.

W roku 2016 zaplanowano dochody w wysokości 36.328.974,00 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 31.273.170,00 zł a wydatki na poziomie 36.582.780,00 zł, w tym bieżące w wysokości 29.356.583,57 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 od kredytów i pożyczek.

W wydatkach bieżących na działalność statutową jednostek powołanych do realizacji zadań w zakresie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej oraz szeroko pojętej pomocy społecznej, obserwuje

się dynamikę wzrostu kosztów na realizację tych zadań w stosunku do lat ubiegłych.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST ustalono na poziomie przewidywanego wykonania na koniec 2015 roku w rozdziałach 75022 i 75023

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

Ustalono deficytowy wynik budżetu w wysokości 253.806,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej .

Przychody budżetu 2016 r. zaplanowano w wysokości 1.275.055,00 zł z tytułu pożyczek z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie programów i projektów realizowanych przy udziale środków unijnych w ramach PROW 2014-2020, z przeznaczeniem na współfinansowanie operacji planowanych do realizacji pn.

„ Modernizacja ulicy Zielonogórskiej w Czerwieńsku”, „Modernizacja drogi gminnej nr 007222F na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 279 do oczyszczalni ścieków „Łacza” w obrębie wsi Łężyca” (inwestycja dwuletnia 2016-2017), Budowa budynku szatniowo-socjalnego na boisku sportowym w Płotach”.

Rozchody zaś budżetu zaplanowano w wysokości 1.021.249,00 zł, w tym 881.249,00 zł spłata pożyczek na finansowanie planowanych operacji w 2016 r. w ramach PROW 2014 – 2020, o których mowa wyżej , z wyłączeniem operacji dwuletniej.

Spłatę i obsługę długu zaplanowano na poziomie 1.471.249,00 zł, przy czym:

- 450.000,00 zł środki na obsługę długu,

- 140.000,00 zł na spłatę raty kredytu z lat ubiegłych,

- 881.249,00 zł spłata pożyczek z BGK na wyprzedzające finansowanie operacji

(przedsięwzięć), współfinansowanych środkami unijnymi.

Zadłużenie gminy Czerwieńsk przy założeniu wykonania planowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w planowanych wielkościach na koniec roku 2016 określa się w wysokości 14.041.684,31 zł , co stanowi 38,65 % planowanych dochodów budżetu.

W kolejnych latach objętych prognozą ustalona została kwota nadwyżki budżetowej i planowanych przychodów z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie wydatków do wysokości planowanych kwot spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W związku z tym prognoza finansowa na lata 2016-2023 zakłada spłatę wszystkich zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wykonanie prognozowanych kwot dochodów w roku 2016 i latach następnych oraz inteligentne zarządzanie kosztami bieżącymi pozwoli na inwestowanie w projekty, które w dalszej perspektywie przyniosą oszczędności.

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 2016 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.