

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czermin .

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 2013, poz. 594 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art. 230b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 poz. 885 ze zmianami) w związku z przepisami art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami),

Rada Gminy w Czerminie
uchwała co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czermin na lata 2015 – 2023 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

§ 2

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2015–2023 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Czermin do zaciągania zobowiązań:

- 1) 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 zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - dostawy wody i odprowadzanie ścieków,
 - dostawy gazu z sieci gazowej,
 - przesyłu i dystrybucji energii elektrycznej,
 - przesyłu energii cieplnej,
 - dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- 2) 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 zawieranych na czas określony w zakresie:
 - usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci internet do kwoty 105 000,00 zł w tym:
 - a) w 2016 r. do kwoty 35 000,00 zł,
 - b) w 2017 r. do kwoty 35 000,00 zł,
 - c) w 2018 r. do kwoty 35 000,00 zł,
 - dowożenie uczniów do szkół do kwoty 180 000,00 zł w tym:
 - a) w 2016 r. do kwoty 180 000,00 zł,
 - usług przesyłowych, dystrybucja energii elektrycznej do kwoty 500 000,00 zł w tym:
 - a) w 2016 r. do kwoty 500 000,00 zł
 - konserwacja oświetlenia ulicznego do kwoty 120 000,00 zł w tym:
 - a) w 2016 r. do kwoty 120 000,00 zł,

- odbiór, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych do kwoty 720 000,00 zł w tym:

- a) w 2016 r. do kwoty 360 000,00 zł,
- b) w 2017 r. do kwoty 360 000,00 zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Czermin do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czermin do zaciągania zobowiązań:

- 1) 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 zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - dostawy wody i odprowadzanie ścieków,
 - dostawy gazu z sieci gazowej,
 - przesyłu i dystrybucji energii elektrycznej,
 - przesyłu energii cieplnej,
- 2) 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 zawieranych na czas określony w zakresie:
 - usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci internet do kwoty 81 000,00 zł w tym:
 - a) w 2016 r. do kwoty 27 000,00 zł,
 - b) w 2017 r. do kwoty 27 000,00 zł,
 - c) w 2018 r. do kwoty 27 000,00 zł,
 - dowożenie uczniów do szkół do kwoty 180 000,00 zł w tym:
 - a) w 2016 r. do kwoty 180 000,00 zł,
 - usług przesyłowych, dystrybucja energii elektrycznej do kwoty 110 000 zł w tym:
 - a) w 2016 r. do kwoty 110 000,00 zł.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XXXV/186/2014 Rady Gminy w Czerminie z dnia 29 stycznia 2014 r w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czermin wraz ze zmianami.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czermin.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Czerminie
Ryszard Bukala

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV/8/2015 Rady Gminy w Czerminie z dnia 30 stycznia 2015r.

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	18 129 582,40	17 674 402,52	2 429 095,00	5 000,00	2 690 867,60	1 156 000,00	9 821 970,00	2 166 044,92	455 179,88	201 886,88	0,00	
2016	17 700 000,00	17 700 000,00	2 429 095,00	5 000,00	2 700 000,00	1 156 000,00	10 000 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	17 700 000,00	17 700 000,00	2 429 095,00	5 000,00	2 700 000,00	1 156 000,00	10 000 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	17 700 000,00	17 700 000,00	2 429 095,00	5 000,00	2 700 000,00	1 156 000,00	10 000 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	17 700 000,00	17 700 000,00	2 429 095,00	5 000,00	2 700 000,00	1 156 000,00	10 000 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	17 700 000,00	17 700 000,00	2 429 095,00	5 000,00	2 700 000,00	1 156 000,00	10 000 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	17 700 000,00	17 700 000,00	2 429 095,00	5 000,00	2 700 000,00	1 156 000,00	10 000 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	17 700 000,00	17 700 000,00	2 429 095,00	5 000,00	2 700 000,00	1 156 000,00	10 000 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	17 700 000,00	17 700 000,00	2 429 095,00	5 000,00	2 700 000,00	1 156 000,00	10 000 000,00	2 230 000,00	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 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:	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	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								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	
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			
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]									
2015	17 539 586,40	16 670 293,40	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	869 293,00
2016	17 035 004,00	16 867 978,52	0,00	0,00	0,00	267 978,52	267 978,52	0,00	0,00	167 025,48
2017	17 035 004,00	16 831 904,76	0,00	0,00	0,00	231 904,76	231 904,76	0,00	0,00	203 099,24
2018	17 035 004,00	16 795 831,00	0,00	0,00	0,00	195 831,00	195 831,00	0,00	0,00	239 173,00
2019	17 035 004,00	16 759 757,25	0,00	0,00	x	159 757,25	159 757,25	0,00	0,00	275 246,75
2020	17 035 004,00	16 723 683,49	0,00	0,00	x	123 683,49	123 683,49	0,00	0,00	311 320,51
2021	17 035 004,00	16 687 609,74	0,00	0,00	x	87 609,74	87 609,74	0,00	0,00	347 394,26
2022	17 035 004,00	16 651 535,98	0,00	0,00	x	51 535,98	51 535,98	0,00	0,00	383 468,02
2023	17 414 964,00	16 615 462,23	0,00	0,00	x	15 462,23	15 462,23	0,00	0,00	799 501,77

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 ^x	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 zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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]								
2015	589 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	285 036,00	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, 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:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b) 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]				
2015	589 996,00	589 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	664 996,00	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	664 996,00	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	664 996,00	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	664 996,00	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	664 996,00	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	664 996,00	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	664 996,00	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	285 036,00	285 036,00	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 pochodowych.

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])
2015	4 940 008,00	0,00	1 004 109,12	1 004 109,12
2016	4 275 012,00	0,00	832 021,48	832 021,48
2017	3 610 016,00	0,00	868 095,24	868 095,24
2018	2 945 020,00	0,00	904 169,00	904 169,00
2019	2 280 024,00	0,00	940 242,75	940 242,75
2020	1 615 028,00	0,00	976 316,51	976 316,51
2021	950 032,00	0,00	1 012 390,26	1 012 390,26
2022	285 036,00	0,00	1 048 464,02	1 048 464,02
2023	0,00	0,00	1 084 537,77	1 084 537,77

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 uwzględniania 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 9) 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) - ([1.2.1.] - [2.1.2.1.2])}{([15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	6,65%	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2016	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	4,70%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2017	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	4,90%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2018	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	5,11%	5,42%	5,42%	TAK	TAK
2019	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	5,31%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2020	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	5,52%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2021	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	5,72%	5,31%	5,31%	TAK	TAK
2022	4,05%	4,05%	0,00	4,05%	5,92%	5,52%	5,52%	TAK	TAK
2023	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	6,13%	5,72%	5,72%	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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾			
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]							
2015	589 996,00	589 996,00	9 456 987,50	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869 293,00	238 500,00		
2016	664 996,00	664 996,00	9 740 697,12	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 025,48	0,00		
2017	664 996,00	664 996,00	10 032 918,03	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 099,24	0,00		
2018	664 996,00	664 996,00	10 032 918,03	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 173,00	0,00		
2019	664 996,00	664 996,00	10 032 918,03	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 246,75	0,00		
2020	664 996,00	664 996,00	10 032 918,03	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 320,51	0,00		
2021	664 996,00	664 996,00	10 032 918,03	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 394,26	0,00		
2022	664 996,00	664 996,00	10 032 918,03	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 468,02	0,00		
2023	285 036,00	285 036,00	10 032 918,03	1 682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799 501,77	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									
2015	54 327,73	0,00	0,00	253 293,00	253 293,00	0,00	63 915,00	54 327,73	54 327,73
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

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 poz. 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		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									
2015	424 000,00	253 293,00	0,00	2 876,19	2 876,19	2 876,19	2 876,19	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

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:	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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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	Dane uzupełniające o długi 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 ^x	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							
2015	589 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	664 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	210 036,00	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. Automatyczne 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 wieloletnich.

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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2023

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2016-2023 przyjęto dochody bieżące na poziomie 17 700 000,00 zł, tj wzrost o 25 597,48 zł w stosunku do 2015r.

W 2015 r zaplanowano dochody majątkowe na kwotę 455 179,88 zł w których ujęto:

- dofinansowanie budowy zbiornika wyrównawczego na stacji uzdatniania wody w Trzcianie PROW 253 293,00 zł,
- sprzedaż majątku 201 886,88 zł.

W latach 2016 – 2023 wydatki bieżące będą się systematycznie zmniejszały w związku z obniżającymi się wydatkami na obsługę długu.

Wydatki bieżące pomniejszone o wydatki na obsługę długu wynoszą 16 600 000,00 zł rocznie od 2016-2023 r.

W 2015 r. w kol. 12.3 wydatki bieżące finansowane z udziałem środków z UE w kwocie 63 915,00 zł

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki (POKL) „Czas na aktywność w gminie Czermin”- związany z zapobieganiem wykluczenia społecznego osób korzystających z pomocy społecznej długotrwale poszukujących pracy w kwocie 63 915,00 zł.

W 2015 r. w kol 12.3.1 i 12.3.2 znajdują się wydatki bieżące obrazujące udział środków z UE na który została zawarta umowa o dofinansowanie w kwocie 54 327,73 zł na którą składa się:

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki (POKL) „Czas na aktywność w gminie Czermin” w kwocie 54 327,73 zł.

W 2015 r. w kol. 12.5 i 12.5.1 znajdują się wydatki na wkład krajowy (§***9) w związku z realizacją zadań dofinansowanych z UE w kwocie 2 876,19 zł bez względu na stopień finansowania środkami z UE w związku z już zawartą umową:

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki (POKL) „Czas na aktywność w gminie Czermin” w kwocie 2 876,19 zł.

W 2015 r. w kol. 12.6 i 12.6.1 znajdują się wydatki na wkład krajowy (§***9) w związku z zawartą po 1 stycznia 2013 r. umową na realizację zadania finansowanego w co najmniej 60 % środkami z UE w kwocie 2 876,19 zł:

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki (POKL) „Czas na aktywność w gminie Czermin” w kwocie 2 876,19 zł.

W 2015 r. wydatki majątkowe (kol.2.2) zaplanowano w kwocie 869 293,00 zł na które składa się:

- budowa zbiornika wyrównawczego na stacji uzdatniania wody w Trzcianie PROW 424 000,00 zł
- projekt oczyszczalni ścieków i wodociągów 9 293,00zł;
- budowa kanalizacji i wodociągów w kwocie 55 000,00 zł;
- pomoc finansowa dla Powiatu na budowę chodników w formie dotacji celowej w kwocie 220 000,00zł,
- pomoc rzeczowa dla Powiatu na wykonanie projektu chodnika Czermin-Trzciana w kwocie 10 000,00 zł,
- pomoc finansowa dla Komendy Wojewódzkiej Policji na zakup samochodu samochodu w kwocie 18 500,00 zł,
- zakup i montaż klimatyzacji DS. Otałęż w kwocie 21 500,00 zł,
- zakup samochodu OSP Szafranów w kwocie 4 000,00 zł,
- zakup motopompy w kwocie 10 000 zł,
- projekt i budowa oświetlenia ulicznego w kwocie 52 000,00zł,
- projekt budowy kompleksu sportowego w kwocie 45 000,00 zł.

W 2015 r. (kol 12.4) wydatki majątkowe na programy i zadania finansowane z Unii Europejskiej w kwocie 424 000,00 zł na:

- o budowa zbiornika wyrównawczego na stacji uzdatniania wody w Trzcianie PROW 424 000,00 zł.

W 2015 r. w kol. 12.4.1 znajdują się wydatki majątkowe obrazujące udział środków z UE w kwocie 253 293,00 zł na którą składają się:

- o budowa zbiornika wyrównawczego na stacji uzdatniania wody w Trzcianie PROW 253 293,00 zł,

W 2014 r. w kol. 12.4.2 znajdują się wydatki majątkowe, na które Gmina Czermin zawarła umowy na dofinansowanie z udziałem środków z UE w kwocie 0 zł:

- o budowa zbiornika wyrównawczego na stacji uzdatniania wody w Trzcianie PROW 0,00 zł.

W latach 2016-2023 wydatki majątkowe planuje się jako inwestycje jednoroczne w dalszą infrastrukturę Gminy Czermin.

W 2015 r. planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie 589 996,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytu w 2015 r. planuje się w kwocie 589 996 zł, od 2016 – 2022 r – po 664 996,00 zł rocznie, w 2023 r –285 036,00 zł.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kapitałowych w latach 2015 – 2023 oraz wydatki na obsługę długu prognozuje się na podstawie podpisanych umów kredytowych.

Wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane w latach 2016 – 2017 zwiększono o wskaźnik wynoszący 3%, natomiast w latach 2018 – 2023 wydatki te pozostawiono na poziomie 2017 roku.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w latach 2015 – 2023 planuje się w kwocie 1 682 600 zł rocznie.