

**UCHWAŁA Nr XIV/59/2015**  
**Rady Gminy w Czerminie**  
**z dnia 21 grudnia 2015 r.**

*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 2015, poz. 1515 ze zmianami) oraz art. 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**  
**uchwala co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czermin na lata 2016 – 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 2016–2023 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 za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzanie ścieków do takiej sieci,
  - dostawy gazu z sieci gazowej,
  - usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
  - dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
  - 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 2017 r. do kwoty 35 000,00 zł,
    - b) w 2018 r. do kwoty 35 000,00 zł,
    - c) w 2019 r. do kwoty 35 000,00 zł,
  - dowożenie uczniów do szkół do kwoty 180 000,00 zł w tym:
    - a) w 2017 r. do kwoty 180 000,00 zł,
  - usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej do kwoty 500 000,00 zł w tym:
    - a) w 2017 r. do kwoty 500 000,00 zł
  - konserwacja oświetlenia ulicznego do kwoty 120 000,00 zł w tym:

- a) w 2017 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 2017 r. do kwoty 360 000,00 zł,
  - b) w 2018 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 za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzanie ścieków do takiej sieci,
  - dostawy gazu z sieci gazowej,
  - usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
  - dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- 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 2017 r. do kwoty 27 000,00 zł,
    - b) w 2018 r. do kwoty 27 000,00 zł,
    - c) w 2019 r. do kwoty 27 000,00 zł,
  - dowożenie uczniów do szkół do kwoty 180 000,00 zł w tym:
    - a) w 2017 r. do kwoty 180 000,00 zł,
  - usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej do kwoty 110 000 zł w tym:
    - a) w 2017 r. do kwoty 110 000,00 zł.

#### § 5

Traci moc Uchwała Nr IV/8/2015 Rady Gminy w Czerminie z dnia 30 stycznia 2015 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 podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy w Czerminie  
*Ryszard Buhała*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIV/59/2015 Rady Gminy w Czerminie z dnia 21 grudnia 2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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]											
Wykonanie 2013	18 488 935,63	17 848 539,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 396,11	99 858,50	0,00	
Wykonanie 2014	19 637 659,16	18 856 917,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 741,24	115 966,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	19 653 589,86	19 006 900,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 689,17	201 886,88	0,00	
Wykonanie 2015	19 653 589,86	19 006 900,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 689,17	201 886,88	0,00	
2016	18 696 640,00	18 546 640,00	2 772 435,00	5 000,00	2 756 504,00	1 220 000,00	9 776 470,00	2 804 905,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2017	18 500 000,00	18 500 000,00	2 772 435,00	5 000,00	2 756 504,00	1 220 000,00	9 776 470,00	2 804 905,00	0,00	0,00	0,00	
2018	18 500 000,00	18 500 000,00	2 772 435,00	5 000,00	2 756 504,00	1 220 000,00	9 776 470,00	2 804 905,00	0,00	0,00	0,00	
2019	18 500 000,00	18 500 000,00	2 772 435,00	5 000,00	2 756 504,00	1 220 000,00	9 776 470,00	2 804 905,00	0,00	0,00	0,00	
2020	18 500 000,00	18 500 000,00	2 772 435,00	5 000,00	2 756 504,00	1 220 000,00	9 776 470,00	2 804 905,00	0,00	0,00	0,00	
2021	18 500 000,00	18 500 000,00	2 772 435,00	5 000,00	2 756 504,00	1 220 000,00	9 776 470,00	2 804 905,00	0,00	0,00	0,00	
2022	18 500 000,00	18 500 000,00	2 772 435,00	5 000,00	2 756 504,00	1 220 000,00	9 776 470,00	2 804 905,00	0,00	0,00	0,00	
2023	18 500 000,00	18 500 000,00	2 772 435,00	5 000,00	2 756 504,00	1 220 000,00	9 776 470,00	2 804 905,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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		
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]									
Wykonanie 2013	18 757 919,80	16 484 722,30	0,00	0,00	x	432 000,00	432 000,00	0,00	0,00	2 273 197,50
Wykonanie 2014	18 767 925,35	17 310 220,72	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 457 704,63
Plan 3 kw. 2015	19 274 593,86	18 144 073,86	0,00	0,00	x	244 000,00	244 000,00	0,00	0,00	1 130 520,00
Wykonanie 2015	19 274 593,86	18 144 073,86	0,00	0,00	x	244 000,00	244 000,00	0,00	0,00	1 130 520,00
2016	18 031 644,00	17 588 244,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	443 400,00
2017	17 835 004,00	17 631 904,76	0,00	0,00	0,00	231 904,76	231 904,76	0,00	0,00	203 099,24
2018	17 835 004,00	17 595 831,00	0,00	0,00	0,00	195 831,00	195 831,00	0,00	0,00	239 173,00
2019	17 835 004,00	17 559 757,25	0,00	0,00	x	159 757,25	159 757,25	0,00	0,00	275 246,75
2020	17 835 004,00	17 523 683,49	0,00	0,00	x	123 683,49	123 683,49	0,00	0,00	311 320,51
2021	17 835 004,00	17 487 609,74	0,00	0,00	x	87 609,74	87 609,74	0,00	0,00	347 394,26
2022	17 835 004,00	17 451 535,98	0,00	0,00	x	51 535,98	51 535,98	0,00	0,00	383 468,02
2023	18 214 964,00	17 415 462,23	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 <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup>	
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]								
Wykonanie 2013	-268 984,17	1 042 356,55	0,00	0,00	442 356,55	150 356,55	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	869 733,81	528 742,28	0,00	0,00	528 742,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	378 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	378 996,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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]				
Wykonanie 2013	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	493 996,00	493 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	589 996,00	589 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	6 024 000,00	0,00	1 363 817,22	1 806 173,77
Wykonanie 2014	5 530 004,00	0,00	1 546 697,20	2 075 439,48
Plan 3 kw. 2015	4 940 008,00	0,00	862 826,83	862 826,83
Wykonanie 2015	4 940 008,00	0,00	862 826,83	862 826,83
2016	4 275 012,00	0,00	958 396,00	958 396,00
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 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 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) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.)]}{[(1) + (1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.)]}{[(1) + (1)]}$	$\frac{[(1.1.1.) + (1.1.1.) + (1.1.1.) + (1.1.1.) + (1.1.1.) + (1.1.1.) + (1.1.1.) + (1.1.1.)]}{[(1) + (1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	7,16%	7,16%	0,00	7,16%	7,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	8,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	5,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	5,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,76%	4,76%	0,00	4,76%	5,93%	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2017	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	4,69%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2018	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	4,89%	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2019	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	5,08%	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2020	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	5,28%	4,89%	4,89%	TAK	TAK
2021	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	5,47%	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2022	3,87%	3,87%	0,00	3,87%	5,67%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2023	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	5,86%	5,47%	5,47%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.1	11.2			
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]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	664 996,00	664 996,00	9 751 547,00	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	166 400,00	272 000,00	0,00		
2017	664 996,00	664 996,00	10 043 578,41	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 099,24	0,00		
2018	664 996,00	664 996,00	10 043 578,41	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 173,00	0,00		
2019	664 996,00	664 996,00	10 043 578,41	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 246,75	0,00		
2020	664 996,00	664 996,00	10 043 578,41	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 320,51	0,00		
2021	664 996,00	664 996,00	10 043 578,41	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 394,26	0,00		
2022	664 996,00	664 996,00	10 043 578,41	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 468,02	0,00		
2023	285 036,00	285 036,00	10 043 578,41	1 747 000,00	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 <sup>14)</sup>			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									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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 <sup>15)</sup>	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									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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. 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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 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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	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
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. 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

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2023

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2016-2023 przyjęto dochody bieżące na poziomie 18 500 000,00 zł, tj wzrost o 33 360,00 zł w stosunku do 2016 r.

W 2016 r zaplanowano dochody majątkowe na kwotę 150 000,00 zł z tyt sprzedaży gruntów mienia Gminy.

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 17 400 000,00 zł rocznie od 2017-2023 r.

W 2016 r. wydatki majątkowe (kol.2.2) zaplanowano w kwocie 443 400,00 zł na które składa się:

- projekt budowlany remontu SUW w Trzcianie gm Czermin 68 000,00 zł,
- projekt i budowa wodociągów Otałęż, Wola Otałęska w kwocie 86 000,00 zł,
- projekt budowy oczyszczalni ścieków w msc Czermin 98 400,00zł;
- pomoc finansowa dla Powiatu na budowę chodników w formie dotacji celowej w kwocie 100 000,00zł,
- pomoc finansowa dla Powiatu na budowę kładki w formie dotacji celowej w kwocie 50 000,00 zł,
- zakup urządzeń na plac zabaw przy szkole w Łysakowie w kwocie 10 000,00 zł,
- budowa oświetlenia ulicznego w kwocie 31 000,00 zł

W latach 2017-2023 wydatki majątkowe planuje się jako inwestycje jednoroczne w dalszą infrastrukturę Gminy Czermin.

W 2016 r. planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie 664 996,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

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

Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kapitałowych w latach 2016 – 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 2016 – 2023 planuje się w kwocie 1 747 000,00 zł rocznie.