

**Zarządzenie Nr 45/2016
Wójta Gminy Czerwonka
z dnia 14 listopada 2016 roku**

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka
na lata 2017-2022.**

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm./ Wójt Gminy Czerwonka zarządza, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2017-2022 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej - w formie dokumentu elektronicznego - celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Czerwonka.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Paweł Kacprzykowski

WÓJT
Paweł Kacprzykowski



Projekt

Uchwała

Rady Gminy Czerwonka z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka
na lata 2017 - 2022.**

Na podstawie 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 roku, poz.885 ze zm) Rada Gminy Czerwonka uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czerwonka na lata 2017- 2022 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej.
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2017-2022.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1.000.000,00 zł.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.1

§ 3

Traci moc uchwała Nr XI/54/2015 Rady Gminy Czerwonka z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2016-2026 z późn.zm.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

WÓJT

Paweł Kacprzykowski

Wójt Gminy

Paweł Kacprzykowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Czerwonka z dnia

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]										
Wykonanie 2014	11 198 317,81	9 513 623,31	565 728,00	547,07	2 618 279,41	2 062 855,90	2 562 141,00	3 038 836,84	1 684 694,50	0,00	1 684 694,50
Wykonanie 2015	11 024 225,16	8 725 374,16	664 666,00	339,66	2 723 984,33	2 072 084,80	2 323 233,00	2 427 941,09	2 298 851,00	66 860,00	2 231 991,00
Plan 3 kw. 2016	11 047 510,82	10 318 874,39	682 373,00	500,00	2 841 168,42	2 093 860,98	2 247 567,00	4 118 086,00	728 636,43	131 695,00	596 941,43
Wykonanie 2016	11 214 810,15	10 486 173,72	682 373,00	500,00	2 841 168,42	2 093 860,98	2 247 567,00	4 285 385,33	728 636,43	131 695,00	596 941,43
2017	10 698 685,55	10 663 685,55	860 129,00	500,00	2 851 379,55	2 078 000,00	2 226 267,00	4 336 418,00	35 000,00	0,00	35 000,00
2018	12 243 739,00	11 043 739,00	869 474,00	525,00	3 183 320,00	2 180 000,00	2 789 040,00	4 201 380,00	1 200 000,00	320 000,00	880 000,00
2019	11 634 313,00	11 134 313,00	685 676,00	536,00	3 368 094,00	2 230 000,00	2 878 904,00	4 122 500,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2020	11 767 313,00	11 267 313,00	692 500,00	536,00	3 400 160,00	2 335 000,00	2 907 600,00	4 145 225,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2021	11 883 276,00	11 383 276,00	699 500,00	536,00	3 534 115,00	2 340 000,00	2 936 000,00	4 168 200,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2022	12 054 025,00	11 554 025,00	709 993,00	544,00	3 587 127,00	3 587 126,00	2 980 040,00	4 276 321,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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]									
Wykonanie 2014	12 353 094,11	8 524 654,09	0,00	0,00	0,00	27 347,89	27 347,89	0,00	0,00	3 828 440,02
Wykonanie 2015	10 725 408,18	7 941 568,32	0,00	0,00	0,00	50 609,26	50 609,26	0,00	0,00	2 783 839,86
Plan 3 kw. 2016	11 580 926,54	10 255 042,30	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 325 884,24
Wykonanie 2016	11 340 864,38	10 024 980,14	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 315 884,24
2017	11 130 016,04	10 481 380,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	648 636,04
2018	11 823 739,00	10 056 781,00	0,00	0,00	0,00	35 100,00	35 100,00	0,00	0,00	1 766 958,00
2019	11 214 313,00	10 142 731,50	0,00	0,00	x	29 250,00	29 250,00	0,00	0,00	1 071 581,50
2020	11 467 313,00	10 224 158,50	0,00	0,00	x	23 400,00	23 400,00	0,00	0,00	1 243 154,50
2021	11 583 276,00	10 347 844,50	0,00	0,00	x	17 550,00	17 550,00	0,00	0,00	1 235 431,50
2022	11 854 025,00	10 518 593,50	0,00	0,00	x	11 700,00	11 700,00	0,00	0,00	1 335 431,50

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 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]								
Wykonanie 2014	-1 154 776,30	1 490 722,04	0,00	0,00	132 115,04	0,00	1 358 607,00	1 154 776,30	0,00	0,00
Wykonanie 2015	298 816,98	1 359 420,74	0,00	0,00	121 110,74	0,00	1 238 310,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-533 415,72	939 946,72	0,00	0,00	23 915,72	23 915,72	916 031,00	509 500,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-126 054,23	532 585,23	0,00	0,00	23 915,72	23 915,72	508 669,51	508 669,51	0,00	0,00
2017	-431 330,49	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	431 330,49	0,00	0,00
2018	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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		
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 2014	214 835,00	214 835,00	88 715,00	88 715,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 634 322,00	1 634 322,00	1 326 590,00	1 326 590,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	406 531,00	406 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	406 531,00	406 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	368 669,51	368 669,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	200 000,00	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 ^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])
Wykonanie 2014	1 502 543,00	0,00	988 969,22	1 121 084,26
Wykonanie 2015	1 106 531,00	0,00	783 805,84	904 916,58
Plan 3 kw. 2016	700 000,00	0,00	63 832,09	87 747,81
Wykonanie 2016	1 208 669,51	0,00	461 193,58	485 109,30
2017	1 640 000,00	0,00	182 305,55	182 305,55
2018	1 220 000,00	0,00	986 958,00	986 958,00
2019	800 000,00	0,00	991 581,50	991 581,50
2020	500 000,00	0,00	1 043 154,50	1 043 154,50
2021	200 000,00	0,00	1 035 431,50	1 035 431,50
2022	0,00	0,00	1 035 431,50	1 035 431,50

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)	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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[1]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[15.1.1]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1)] + [1.2.1] - (2.1) - (2.1.2) - (2.1.2.1) - (2.1.2.2) - (2.1.2.3) - (2.1.2.4) - (2.1.2.5) - (2.1.2.6) - (2.1.2.7) - (2.1.2.8) - (2.1.2.9) - (2.1.2.10) - (2.1.2.11) - (2.1.2.12) - (2.1.2.13) - (2.1.2.14) - (2.1.2.15) - (2.1.2.16) - (2.1.2.17) - (2.1.2.18) - (2.1.2.19) - (2.1.2.20) - (2.1.2.21) - (2.1.2.22) - (2.1.2.23) - (2.1.2.24) - (2.1.2.25) - (2.1.2.26) - (2.1.2.27) - (2.1.2.28) - (2.1.2.29) - (2.1.2.30) - (2.1.2.31) - (2.1.2.32) - (2.1.2.33) - (2.1.2.34) - (2.1.2.35) - (2.1.2.36) - (2.1.2.37) - (2.1.2.38) - (2.1.2.39) - (2.1.2.40) - (2.1.2.41) - (2.1.2.42) - (2.1.2.43) - (2.1.2.44) - (2.1.2.45) - (2.1.2.46) - (2.1.2.47) - (2.1.2.48) - (2.1.2.49) - (2.1.2.50) - (2.1.2.51) - (2.1.2.52) - (2.1.2.53) - (2.1.2.54) - (2.1.2.55) - (2.1.2.56) - (2.1.2.57) - (2.1.2.58) - (2.1.2.59) - (2.1.2.60) - (2.1.2.61) - (2.1.2.62) - (2.1.2.63) - (2.1.2.64) - (2.1.2.65) - (2.1.2.66) - (2.1.2.67) - (2.1.2.68) - (2.1.2.69) - (2.1.2.70) - (2.1.2.71) - (2.1.2.72) - (2.1.2.73) - (2.1.2.74) - (2.1.2.75) - (2.1.2.76) - (2.1.2.77) - (2.1.2.78) - (2.1.2.79) - (2.1.2.80) - (2.1.2.81) - (2.1.2.82) - (2.1.2.83) - (2.1.2.84) - (2.1.2.85) - (2.1.2.86) - (2.1.2.87) - (2.1.2.88) - (2.1.2.89) - (2.1.2.90) - (2.1.2.91) - (2.1.2.92) - (2.1.2.93) - (2.1.2.94) - (2.1.2.95) - (2.1.2.96) - (2.1.2.97) - (2.1.2.98) - (2.1.2.99) - (2.1.2.100)]}{[15.1.1]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1)] + [1.2.1] - (2.1) - (2.1.2) - (2.1.2.1) - (2.1.2.2) - (2.1.2.3) - (2.1.2.4) - (2.1.2.5) - (2.1.2.6) - (2.1.2.7) - (2.1.2.8) - (2.1.2.9) - (2.1.2.10) - (2.1.2.11) - (2.1.2.12) - (2.1.2.13) - (2.1.2.14) - (2.1.2.15) - (2.1.2.16) - (2.1.2.17) - (2.1.2.18) - (2.1.2.19) - (2.1.2.20) - (2.1.2.21) - (2.1.2.22) - (2.1.2.23) - (2.1.2.24) - (2.1.2.25) - (2.1.2.26) - (2.1.2.27) - (2.1.2.28) - (2.1.2.29) - (2.1.2.30) - (2.1.2.31) - (2.1.2.32) - (2.1.2.33) - (2.1.2.34) - (2.1.2.35) - (2.1.2.36) - (2.1.2.37) - (2.1.2.38) - (2.1.2.39) - (2.1.2.40) - (2.1.2.41) - (2.1.2.42) - (2.1.2.43) - (2.1.2.44) - (2.1.2.45) - (2.1.2.46) - (2.1.2.47) - (2.1.2.48) - (2.1.2.49) - (2.1.2.50) - (2.1.2.51) - (2.1.2.52) - (2.1.2.53) - (2.1.2.54) - (2.1.2.55) - (2.1.2.56) - (2.1.2.57) - (2.1.2.58) - (2.1.2.59) - (2.1.2.60) - (2.1.2.61) - (2.1.2.62) - (2.1.2.63) - (2.1.2.64) - (2.1.2.65) - (2.1.2.66) - (2.1.2.67) - (2.1.2.68) - (2.1.2.69) - (2.1.2.70) - (2.1.2.71) - (2.1.2.72) - (2.1.2.73) - (2.1.2.74) - (2.1.2.75) - (2.1.2.76) - (2.1.2.77) - (2.1.2.78) - (2.1.2.79) - (2.1.2.80) - (2.1.2.81) - (2.1.2.82) - (2.1.2.83) - (2.1.2.84) - (2.1.2.85) - (2.1.2.86) - (2.1.2.87) - (2.1.2.88) - (2.1.2.89) - (2.1.2.90) - (2.1.2.91) - (2.1.2.92) - (2.1.2.93) - (2.1.2.94) - (2.1.2.95) - (2.1.2.96) - (2.1.2.97) - (2.1.2.98) - (2.1.2.99) - (2.1.2.100)]}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2014	2,16%	1,37%	0,00	1,37%	8,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	15,28%	3,25%	0,00	3,25%	7,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	4,09%	4,09%	0,00	4,09%	1,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	5,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2017	3,87%	3,87%	0,00	3,87%	1,70%	6,11%	7,28%	TAK	TAK	
2018	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	10,67%	3,73%	4,90%	TAK	TAK	
2019	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	8,52%	4,71%	5,89%	TAK	TAK	
2020	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	8,86%	6,96%	6,96%	TAK	TAK	
2021	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	8,71%	9,35%	9,35%	TAK	TAK	
2022	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	8,59%	8,70%	8,70%	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	11.4	11.5			
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 2014	0,00	0,00	3 952 467,59	1 165 116,11	1 385 350,04	745 186,46	640 163,58	0,00	3 398 570,60	429 869,42		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	3 701 397,21	1 167 707,08	2 203 305,53	167 648,66	2 035 656,87	1 895 729,49	857 590,89	30 473,43		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	3 844 824,44	1 358 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 884,24	10 000,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 447 462,95	1 358 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 884,24	0,00		
2017	0,00	0,00	3 665 561,00	1 472 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 636,04	110 000,00		
2018	420 000,00	420 000,00	3 556 512,00	1 422 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 958,00	0,00		
2019	420 000,00	420 000,00	3 638 312,00	1 436 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 581,50	0,00		
2020	300 000,00	300 000,00	3 721 993,00	1 451 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 154,50	0,00		
2021	300 000,00	300 000,00	3 807 600,00	1 465 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 431,50	0,00		
2022	200 000,00	200 000,00	3 895 175,00	1 480 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 431,50	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									
Wykonanie 2014	1 027 576,95	675 593,61	675 593,61	347 529,50	308 707,34	308 707,34	789 195,48	671 456,45	671 456,45
Wykonanie 2015	199 900,63	125 171,16	125 171,16	2 201 991,00	2 185 566,00	2 185 566,00	187 378,66	152 865,13	152 865,13
Plan 3 kw. 2016	28 785,26	21 401,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	28 785,26	21 401,74	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

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	Wydutki 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:		Wydutki 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	Wydutki 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:		Wydutki 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:	
		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	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
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 2014	898 978,08	696 987,56	894 808,66	201 990,52	197 821,10	38 822,16	38 822,16	476 995,00	476 995,00	
Wykonanie 2015	2 619 119,37	1 783 029,48	2 619 119,37	870 603,42	840 129,99	277 148,66	277 148,66	1 238 310,00	1 238 310,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	

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 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 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 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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							
Wykonanie 2014	214 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 634 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	406 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	406 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	315 669,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	120 000,00	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
2021	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

* 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). 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

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

W O J T
Paweł Kacprzykowski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2017-2022.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwonka na lata 2017-2022 została sporządzona w taki sposób, że pierwszy rok objęty WPF zawiera kwoty dochodów bieżących i dochodów majątkowych, które są znane na dzień sporządzenia dokumentu, a także wydatki bieżące i majątkowe zawarte w uchwale budżetowej na 2017 rok.

W roku 2017 nastąpił wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, co jest związane z likwidacją jednostki organizacyjnej - Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i przejęcie finansowania dwóch pracowników tej jednostki oraz niektórych zadań realizowanych przez GZEAS do Urzędu Gminy w Czerwonce (rozdział 75023), a także wypłatą kilku nagród jubileuszowych pracownikom administracji.

W roku 2018 nastąpił wzrost dochodów bieżących o średnio 3,6 % w stosunku do dochodów bieżących roku 2017, co ma zagwarantować sfinansowanie wydatków bieżących roku 2018, których przewiduje się spadek o 4 % w stosunku do roku poprzedniego (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek), sfinansowanie wydatków majątkowych oraz pokrycie rozchodów z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na inwestycje służące rozwojowi Gminy Czerwonka i jej mieszkańcom realizowane w latach 2014 - 2017.

Lata następne tj. 2019-2022 to zakładany wzrost dochodów bieżących w roku 2019 o 0,8 %, w roku 2020 o 1,2 %, w roku 2021 o 1,0 %, i w roku 2022 o 1,5 % w stosunku do roku poprzedniego oraz coroczny wzrost wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) kolejno w latach 2019-2020 średnio o 0,9 %, w roku 2021 o 1,3 % oraz w roku 2022 o 1,7 % w stosunku do roku ubiegłego.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji rocznych.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2018 - 2022 przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Informacje dodatkowe:

W przewidywanym wykonaniu roku 2016 pokazano dług mniejszy o kwotę 407.361,49 w stosunku do planu na III kwartał 2016 roku. W roku 2016 Gmina nie będzie zaciągała postalego w planie przychodów na dzień 30.09.2016 kredytu w kwocie 406.531,00 zł, natomiast pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej została zaciągnięta w kwocie 55.669,51 zł przy planowanej kwocie 56.500,00 zł.

WÓJT

Paweł Kacorynkowski