

**UCHWAŁA NR IV/16/14  
RADY GMINY CZEREMCHA**

z dnia 30 grudnia 2014 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2015 – 2020**

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 (Dz. U. Nr 157, poz.1240) w związku z art.121 ust.8 i 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) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz.1591 z późne. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czeremcha na lata 2015 – 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2015 – 2020.

**§ 4.** Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady

**Sergiusz Smyk**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr IV/16/14 Rady Gminy  
Czeremcha z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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
Wykonanie 2012	10133477,78	9859100,79	1233101,00	51249,00	1598300,02	1256009,47	4131263,00	2008958,99	274376,99	16555,00	257821,99
Wykonanie 2013	11575966,82	9900139,10	1383101,00	52907,30	1918034,00	1390071,00	3994869,00	1852380,59	1675827,72	59963,04	1638674,00
Plan 3 kw. 2014	17048248,75	11214180,75	1446980,00	40000,00	1996234,00	1369000,00	4213207,00	1885189,75	5834068,00	40000,00	5794068,00
2015	11287052,00	10073023,00	1620000,00	45000,00	2156083,00	1498667,00	3972398,00	1646447,00	1214029,00	80000,00	1134029,00
2016	11920000,00	11870000,00	1720000,00	52000,00	2190000,00	1720000,00	4200000,00	1950000,00	50000,00	50000,00	0,00
2017	11525000,00	11485000,00	1740000,00	55000,00	2000000,00	1720000,00	4250000,00	1900000,00	40000,00	40000,00	0,00
2018	11590000,00	11520000,00	1770000,00	60000,00	2050000,00	1720000,00	4260000,00	1900000,00	70000,00	70000,00	0,00
2019	11650000,00	11620000,00	1790000,00	60000,00	2060000,00	1720000,00	4300000,00	2000000,00	30000,00	30000,00	0,00
2020	11540000,00	11520000,00	1800000,00	55000,00	2060000,00	1720000,00	4300000,00	2000000,00	20000,00	20000,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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
Wykonanie 2012	10527416,23	8990022,06	0,00	0,00	x	156725,66	156725,66	0,00	0,00	1537394,17
Wykonanie 2013	12765539,03	9109918,36	0,00	0,00	x	149458,32	149458,32	0,00	0,00	3655620,67
Plan 3 kw. 2014	17245203,00	9447140,00	0,00	0,00	x	153390,00	151000,00	0,00	0,00	7798063,00
2015	11894478,75	9367383,75	0,00	0,00	0,00	158637,75	158637,75	0,00	0,00	2527095,00
2016	10960000,00	10000000,00	0,00	0,00	0,00	100000,00	100000,00	0,00	0,00	960000,00
2017	10565000,00	9655000,00	0,00	0,00	0,00	80000,00	80000,00	0,00	0,00	910000,00
2018	10630000,00	9930000,00	0,00	0,00	0,00	60000,00	60000,00	0,00	0,00	700000,00
2019	10690000,00	10090000,00	0,00	0,00	x	40000,00	40000,00	0,00	0,00	600000,00
2020	10580000,00	10040000,00	0,00	0,00	x	20000,00	20000,00	0,00	0,00	540000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2012	-393938,45	1373901,00	0,00	0,00	473901,00	0,00	900000,00	483105,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-1189572,21	2149167,00	0,00	0,00	89167,00	0,00	2060000,00	1333570,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-196954,25	983997,00	0,00	0,00	143997,00	143997,00	840000,00	52957,25	0,00	0,00
2015	-607426,75	1294996,00	0,00	0,00	294996,00	294996,00	1000000,00	312430,75	0,00	0,00
2016	960000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	960000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	960000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	960000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	960000,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	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
Wykonanie 2012	890796,00	890796,00	285454,00	285454,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	815597,00	815597,00	283808,00	283808,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	787042,75	787042,75	107042,75	107042,75	0,00	0,00	0,00
2015	687569,25	687569,25	16569,25	16569,25	0,00	0,00	0,00
2016	960000,00	960000,00	73077,60	73077,60	0,00	0,00	0,00
2017	960000,00	960000,00	73077,60	73077,60	0,00	0,00	0,00
2018	960000,00	960000,00	73077,60	73077,60	0,00	0,00	0,00
2019	960000,00	960000,00	73077,60	73077,60	0,00	0,00	0,00
2020	960000,00	960000,00	73077,60	73077,60	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2012	3240863,00	0,00	869078,73	1342979,73
Wykonanie 2013	4434612,00	0,00	790220,74	879387,74
Plan 3 kw. 2014	4487569,25	0,00	1767040,75	1911037,75
2015	4800000,00	0,00	705639,25	1000635,25
2016	3840000,00	0,00	1870000,00	1870000,00
2017	2880000,00	0,00	1830000,00	1830000,00
2018	1920000,00	0,00	1590000,00	1590000,00
2019	960000,00	0,00	1530000,00	1530000,00
2020	0,00	0,00	1480000,00	1480000,00

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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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 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	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
Wykonanie 2012	10,34%	7,52%	0	7,52%	8,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	8,34%	5,89%	0	5,89%	7,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,50%	4,87%	0	4,87%	10,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,50%	7,35%	0	7,35%	6,96%	8,89%	8,93%	TAK	TAK
2016	8,89%	8,28%	0	8,28%	16,11%	8,30%	8,34%	TAK	TAK
2017	9,02%	8,39%	0	8,39%	16,23%	11,22%	11,26%	TAK	TAK
2018	8,80%	8,17%	0	8,17%	14,32%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2019	8,58%	7,96%	0	7,96%	13,39%	15,55%	15,55%	TAK	TAK
2020	8,49%	7,86%	0	7,86%	13,00%	14,65%	14,65%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, 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		
Wykonanie 2012	0,00	0,00	4623278,00	1301643,85	55022,05	55022,05	0,00	0,00	1505495,36	19898,81		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4832272,00	1395000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3512930,00	153449,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	4896818,81	1402850,25	7347941,00	0,00	7347941,00	0,00	7558563,00	239500,00		
2015	0,00	0,00	4965555,00	1399780,00	1101905,00	0,00	1101905,00	1101905,00	1413190,00	12000,00		
2016	960000,00	960000,00	5100000,00	1425000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800000,00	160000,00		
2017	960000,00	960000,00	5200000,00	1420000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800000,00	110000,00		
2018	960000,00	960000,00	5400000,00	1420000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600000,00	100000,00		
2019	960000,00	960000,00	5450000,00	1420000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500000,00	100000,00		
2020	960000,00	960000,00	5450000,00	1450000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500000,00	40000,00		

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: 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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2012	0,00	55027,46	55027,46	207821,99	207821,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	40938,00	40938,00	40938,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	5794068,00	5794068,00	5794068,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	478434,00	478434,00	478434,00	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

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	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
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	67195,00	40938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	7470933,00	5772652,00	7470933,00	1698281,00	1698281,00	1698281,00	1698281,00	0,00	0,00
2015	1101905,00	773430,00	1101905,00	328475,00	328475,00	328475,00	328475,00	312430,75	312430,75
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

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	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	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	312430,75	312430,75	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	

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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2012	890796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	815597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50654,00
Plan 3 kw. 2014	787042,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	687569,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	760000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	760000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	760000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	760000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760000,00	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

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

Przewodniczący Rady

Sergiusz Smyk

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr IV/16 /14 Rady Gminy Czeremcha z dnia 30 grudnia 2014 r.  
w zł.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 255 834	1 101 905	0	0	0	1 101 905
1.a	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				3 255 834	1 101 905	0	0	0	1 101 905
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 255 834	1 101 905	0	0	0	1 101 905
1.1.1	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 255 834	1 101 905	0	0	0	1 101 905
1.1.2.1	PPOPRAWA TRANSGRANICZNEGO SYSTEMU OCHRONY ŚRODOWISKA GMIN CZEREMCHA I WYSOKIE POPRZEZ ROZBUDOWĘ INFRASTRUKTURY KANALIZACYJNEJ - OCHRONA ŚRODOWISKA	URZĄD GMINY CZEREMCHA	2014	2015	3 112 920	987 353	0	0	0	987 353

1.1.2.2	WDRAŻANIE ELEKTRONICZNYCH USŁUG DLA LUDNOSCI WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO - CZĘŚ II, ADMINISTRACJA SAMORZADOWA - WDRAŻANIE ELEKTRONICZNYCH USŁUG DLA LUDNOSCI WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO - CZĘŚ II, ADMINISTRACJA SAMORZADOWA	URZĄD GMINY CZEREMCHA	2011	2015	142914	114 552	0	0	0	114 552
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

Przewodniczący Rady  
Sergiusz Smyk

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr IV/16/14

Rady Gminy Czeremcha

z dnia 30 grudnia 2014 r.

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZEREMCHA**

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na podstawie wykonania budżetu za lata 2012 i 2013 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2014 .

Horyzont czasowy WPF dla Gminy Czeremcha został wyznaczony na lat 2015-2020 ponieważ Gmina Czeremcha posiada zobowiązania z tytułu kredytów do roku 2020 i planuje zaciągnąć w 2015 r. kredyt na spłatę zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów i sfinansowania wydatków inwestycyjnych z okresem spłaty przypadającym na lata 2016-2020. Spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek będzie przypadała na lata 2015-2020.

Dochody zaplanowane w poszczególnych latach zakładają trend zwykły związany ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych ,subwencji budżetu państwa , udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, wpływów za sprzedaną wodę odprowadzane ścieki oraz i inne usługi komunalne świadczone przez Gminę. Zakładane są od 2016 r. zwiększone wpływy z tytułu podatku od nieruchomości ponieważ w roku 2015 zostanie oddane od użytku rozbudowywane przejście graniczne Polska-Białoruś w Połowcach.

Założono w dochodach majątkowych wpływy ze sprzedaży mieszkań i działek gminnych. oraz dotacje i środki na inwestycje .

W pozycji 11.2 WPF ujęto w poszczególnych latach wydatki związane z funkcjonowaniem JST poniesione lub przewidziane do poniesienia w rozdziałach 75022- Rady Gmin , 75023- Urzędy Gmin,

W pozycji 11.1 WPF założono wzrost wynagrodzeń w 2015 r. sferze budżetowej na poziomie do 2 %

Na koniec 2014 roku Gmina Czeremcha planuje kwotę długu w wysokości 4 487 569,25 zł Na koniec 2015 r. dług zwiększy się do kwoty 4 800 000,00 zł ponieważ planuje się w tym roku zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 000 000,00 zł z czego :

- na udział własny w finansowaniu inwestycji związanej z budową kanalizacji sanitarnej i projektu elektroniczne usługi dla ludności realizowanych przy współudziale środków europejskich w kwocie

312 430, 75 zł

- na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 687 569,25 zł .

Na koniec 2016 r. dług wyniesie .- 3 840 000,00 zł, na koniec 2017 r. dług wyniesie – 2 880 000,00 zł , na koniec 2018 r. – 1 920 000,00 zł na koniec 2019 r. dług wyniesie- 960 000,00 zł na koniec 2020 - 0 zł,

Załącznik Nr 2 zawiera przedsięwzięcia do realizacji w 2015 r. tj. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II” ciąg dalszy oraz projekt „ Poprawa transgranicznego systemu ochrony środowiska gmin Czeremcha i Wysokoje " w ramach środków z projektu Polska-Białoruś-Ukraina . Projekt ten jest przewidziany do zakończenia w I półroczu 2015 r.

Nie ujęto w załączniku Nr 2 umów na dostawę energii oraz abonamenty rozmowy telefoniczne ponieważ nie potraktowano wydatków wynikających z tych umów jako wydatków na realizację zadania a jedynie jako zapłatę za świadczone usługi.

Gwarancji i poręczeń Gmina Czeremcha nie udzielała .

Wieloletnich umów w tym o partnerstwie publiczno prywatnym jednostka samorządu terytorialnego nie posiada.

Przewodniczący Rady

**Sergiusz Smyk**