

**Projekt**

z dnia 31 sierpnia 2015 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR VIII/ /15  
RADY GMINY CZEREMCHA**

z dnia ..... 2015 r.

**w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2015 – 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 (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) 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 2013 r., Nr poz. 594 ze zm.), Rada Gminy uchwala co następuje:

**§ 1.** Uchwalić zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2015 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czeremcha na lata 2015-2022.

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Sergiusz Smyk**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

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	w tym:			z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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		
Wykonanie 2012	10 133 477,78	9 859 100,79	1 233 101,00	51 249,00	1 598 300,02	1 256 009,47	4 131 263,00	2 008 958,99	274 376,99	16 555,00	257 821,99		
Wykonanie 2013	11 575 966,82	9 900 139,10	1 383 101,00	52 907,30	1 918 034,00	1 390 071,00	3 994 869,00	1 852 380,59	1 675 827,72	59 963,04	1 638 674,00		
Plan 3 kw. 2014	17 048 248,75	11 214 180,75	1 446 980,00	40 000,00	1 996 234,00	1 369 000,00	4 213 207,00	1 885 189,75	5 834 068,00	40 000,00	5 794 068,00		
2015	16 294 399,91	10 791 172,79	1 600 000,00	45 000,00	2 333 098,00	1 657 482,00	3 993 244,00	1 865 604,79	5 503 227,12	50 000,00	5 453 227,12		
2016	12 050 000,00	11 500 000,00	1 700 000,00	55 000,00	2 350 000,00	1 670 000,00	4 050 000,00	1 900 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00		
2017	11 540 000,00	11 500 000,00	1 700 000,00	55 000,00	2 350 000,00	1 720 000,00	4 050 000,00	1 900 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2018	11 590 000,00	11 520 000,00	1 740 000,00	60 000,00	2 350 000,00	1 720 000,00	4 260 000,00	1 900 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00		
2019	11 650 000,00	11 620 000,00	1 790 000,00	60 000,00	2 400 000,00	1 720 000,00	4 300 000,00	2 000 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00		
2020	11 540 000,00	11 520 000,00	1 800 000,00	55 000,00	2 400 000,00	1 720 000,00	4 300 000,00	2 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00		
2021	11 540 000,00	11 520 000,00	1 820 000,00	50 000,00	2 400 000,00	1 750 000,00	4 400 000,00	2 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00		
2022	11 730 000,00	11 720 000,00	1 850 000,00	50 000,00	2 400 000,00	1 750 000,00	4 400 000,00	2 000 000,00	10 000,00	10 000,00	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	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych 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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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	10 527 416,23	8 990 022,06	0,00	0,00	x	156 725,66	156 725,66	0,00	0,00	1 537 394,17	
Wykonanie 2013	12 765 539,03	9 109 918,36	0,00	0,00	x	149 458,32	149 458,32	0,00	0,00	3 655 620,67	
Plan 3 kw. 2014	17 245 203,00	9 447 140,00	0,00	0,00	x	153 390,00	151 000,00	0,00	0,00	7 798 063,00	
2015	17 075 095,66	9 898 684,97	0,00	0,00	0,00	145 457,75	145 457,75	0,00	0,00	7 176 410,69	
2016	11 290 000,00	9 930 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	1 360 000,00	
2017	10 780 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	780 000,00	
2018	10 830 000,00	10 130 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2019	10 890 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	690 000,00	
2020	10 780 000,00	10 040 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	740 000,00	
2021	10 980 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	780 000,00	
2022	11 170 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	670 000,00	

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	-393 938,45	1 373 901,00	0,00	0,00	473 901,00	0,00	900 000,00	483 105,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-1 189 572,21	2 149 167,00	0,00	0,00	89 167,00	0,00	2 060 000,00	1 333 570,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-196 954,25	983 997,00	0,00	0,00	143 997,00	143 997,00	840 000,00	52 957,25	0,00	0,00
2015	-780 695,75	1 468 265,00	0,00	0,00	348 265,00	348 265,00	1 120 000,00	432 430,75	0,00	0,00
2016	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	560 000,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykonanie 2012	890 796,00	890 796,00	285 454,00	285 454,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	815 597,00	815 597,00	283 808,00	283 808,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	787 042,75	787 042,75	107 042,75	107 042,75	0,00	0,00	0,00
2015	687 569,25	687 569,25	16 569,25	16 569,25	0,00	0,00	0,00
2016	760 000,00	760 000,00	10 591,45	10 591,45	0,00	0,00	0,00
2017	760 000,00	760 000,00	10 591,45	10 591,45	0,00	0,00	0,00
2018	760 000,00	760 000,00	10 591,45	10 591,45	0,00	0,00	0,00
2019	760 000,00	760 000,00	10 591,45	10 591,45	0,00	0,00	0,00
2020	760 000,00	760 000,00	10 591,45	10 591,45	0,00	0,00	0,00
2021	560 000,00	560 000,00	381 215,00	381 215,00	0,00	0,00	0,00
2022	560 000,00	560 000,00	381 216,00	381 216,00	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	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	3 240 863,00	0,00	869 078,73	1 342 979,73
Wykonanie 2013	4 434 612,00	0,00	790 220,74	879 387,74
Plan 3 kw. 2014	4 487 569,25	0,00	1 767 040,75	1 911 037,75
2015	4 920 000,00	0,00	892 487,82	1 240 752,82
2016	4 160 000,00	0,00	1 570 000,00	1 570 000,00
2017	3 400 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2018	2 640 000,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00
2019	1 880 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2020	1 120 000,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00
2021	560 000,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2022	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00

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 wykonanie roku poprzedzającego 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 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
Wykonanie 2012	10,34%	7,52%	0,00	7,52%	8,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	8,34%	5,89%	0,00	5,89%	7,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,50%	4,87%	0,00	4,87%	10,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,11%	5,01%	0,00	5,01%	5,78%	8,89%	8,93%	TAK	TAK
2016	7,76%	7,67%	0,00	7,67%	13,44%	7,91%	7,95%	TAK	TAK
2017	8,23%	8,14%	0,00	8,14%	13,34%	9,94%	9,98%	TAK	TAK
2018	7,94%	7,85%	0,00	7,85%	12,60%	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2019	7,73%	7,63%	0,00	7,63%	12,45%	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2020	7,63%	7,53%	0,00	7,53%	13,00%	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2021	5,72%	2,42%	0,00	2,42%	11,61%	12,68%	12,68%	TAK	TAK
2022	5,37%	2,12%	0,00	2,12%	10,49%	12,35%	12,35%	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					
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	4 623 278,00	1 301 643,85	55 022,05	55 022,05	0,00	0,00	1 505 495,36	19 898,81		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 832 272,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 512 930,00	153 449,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	4 896 818,81	1 402 850,25	7 347 941,00	0,00	7 347 941,00	0,00	7 558 563,00	239 500,00		
2015	0,00	0,00	5 230 933,99	1 361 480,00	1 101 915,00	59 414,93	1 042 500,07	1 042 500,07	6 109 910,62	24 000,00		
2016	760 000,00	760 000,00	5 100 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	30 000,00		
2017	760 000,00	760 000,00	5 200 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	10 000,00		
2018	760 000,00	760 000,00	5 400 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	10 000,00		
2019	760 000,00	760 000,00	5 450 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00		
2020	760 000,00	760 000,00	5 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00		
2021	560 000,00	560 000,00	5 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	0,00		
2022	560 000,00	560 000,00	5 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 000,00	0,00		

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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	55 027,46	55 027,46	207 821,99	207 821,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	40 938,00	40 938,00	40 938,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	5 794 068,00	5 794 068,00	5 794 068,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	5 186 739,12	5 186 739,12	5 186 739,12	59 414,93	50 502,04	50 502,04
2016	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	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	67 195,00	40 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	7 470 933,00	5 772 652,00	7 470 933,00	1 698 281,00	1 698 281,00	1 698 281,00	1 698 281,00	0,00	0,00
2015	6 514 866,19	5 406 869,63	5 406 869,63	1 107 996,56	1 107 996,56	1 107 996,56	1 107 996,56	432 430,75	432 430,75
2016	793 000,00	793 000,00	0,00	293 000,00	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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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	432 430,75	432 430,75	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
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	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	890 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	815 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 654,00
Plan 3 kw. 2014	787 042,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	687 569,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760 000,00	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 wieloletnich.

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty 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)				3 255 834,57	1 101 915,00	0,00	0,00	0,00	1 102 415,00
1.a	- wydatki bieżące				65 764,19	59 414,93	0,00	0,00	0,00	59 914,93
1.b	- wydatki majątkowe				3 190 070,38	1 042 500,07	0,00	0,00	0,00	1 042 500,07
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:				3 255 834,57	1 101 915,00	0,00	0,00	0,00	1 102 415,00
1.1.1	- wydatki bieżące				65 764,19	59 414,93	0,00	0,00	0,00	59 914,93
1.1.1.1	WDRAŻANIE ELEKTRONICZNYCH USŁUG DLA LUDNOŚCI WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO -CZĘŚ II, ADMINISTRACJA SAMORZADOWA - WDRAŻANIE ELEKTRONICZNYCH USŁUG DLA LUDNOSCI WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO -CZĘŚ II, ADMINISTRACJA SAMORZADOWA	CZEREMCHA	2011	2015	65 764,19	59 414,93	0,00	0,00	0,00	59 914,93
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 190 070,38	1 042 500,07	0,00	0,00	0,00	1 042 500,07
1.1.2.1	PPOPRAWA TRANSGRANICZNEGO SYSTEMU OCHRONY ŚRODOWISKA GMIN CZEREMCHA I WYSOKIE POPRZEZ ROZBUDOWĘ INFRASTRUKTURY KANALIZACYJNEJ - OCHRONA ŚRODOWISKA	CZEREMCHA	2013	2015	3 112 920,00	987 363,00	0,00	0,00	0,00	987 363,00

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						
1.1.2.2	WDRAŻANIE ELEKTRONICZNYCH USŁUG DLA LUDNOSCI WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO -CZEŚĆ II, ADMINISTRACJA SAMORZADOWA - WDRAŻANIE ELEKTRONICZNYCH USŁUG DLA LUDNOSCI WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO -CZEŚĆ II, ADMINISTRACJA SAMORZADOWA	CZEREMCHA	2011	2015	77 150,38	55 137,07	0,00	0,00	0,00	55 137,07
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady

Sergiusz Smyk

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VIII/ /15

Rady Gminy Czeremcha

z dnia.....2015 r.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na podstawie wykonania budżetu za lata 2013 i 2014 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2015.

Horyzont czasowy WPF dla Gminy Czeremcha został wyznaczony na lat 2015-2022 ponieważ Gmina Czeremcha posiada zobowiązania z tytułu kredytów do roku 2020 i planuje zaciągnąć w 2015 r. kredyt na spłatę zobowiązań z tytułu rat kredytów i inwestycji z okresem spłaty przypadającym na lata 2021-2022. Spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek będzie przypadająca 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 2015 r. dług zwiększy się do kwoty 4 920 000,00 zł ponieważ planuje się w tym roku zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 120 000,00 zł z czego :

- na udział własny w finansowaniu inwestycji związanej z budową kanalizacji sanitarnej, oczyszczalni ścieków ul Fabryczna realizowanych przy współudziale środków europejskich w kwocie 432430,75 zł
- na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 687 569,25 zł .

Na koniec 2016 r. dług Gminy Czeremcha wyniesie .- 4 160 000,00 zł, na koniec 2017 r. dług wyniesie – 3400 000,00 zł , na koniec 2018 r. – 2 640 000,00 zł na koniec 2019 r. dług wyniesie- 1 880 000,00 zł na koniec 2020 - 1 120 000,00 zł, na koniec 2021 r.560 000,00 zł , na koniec 2022 r. - 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 i rozliczenia w III kwartale 2015 r.

Przewodniczący Rady

**Sergiusz Smyk**