

**Uchwała nr XIX/143/15
Rady Miejskiej w Czempiniu
z dnia 21 grudnia 2015r.**

**w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempień
na lata 2016 - 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015r. poz. 1515), oraz art. 226, 227, 228, 229, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) Rada Miejska w Czempiniu uchwała, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czempień obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu, relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

§2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć.
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czempień.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016r.

§6. Traci moc uchwała nr IV/11/15 Rady Miejskiej w Czempiniu z dnia 29 stycznia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2022.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr XIX/1
uchwały nr XIX/1
z dnia 2015-

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ^x
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	30 184 540,00	29 160 040,00	6 377 268,00	140 000,00	7 347 767,00	4 425 031,00	10 703 521,00	4 110 035,00	1 024 500,00	123 500,00	900 000,00	
2017	29 170 029,57	29 091 029,57	5 622 000,00	86 500,00	7 040 754,00	4 168 290,00	11 758 300,00	4 217 500,00	79 000,00	77 000,00		
2018	30 353 969,57	30 272 969,57	5 743 100,00	95 000,00	7 516 400,00	4 259 600,00	12 139 200,00	4 351 100,00	81 000,00	79 000,00		
2019	31 283 200,00	31 200 000,00	5 800 531,00	100 000,00	7 414 500,00	4 500 000,00	12 598 000,00	4 452 000,00	83 200,00	81 100,00		
2020	32 135 500,00	32 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 500,00	83 300,00		
2021	32 731 800,00	32 644 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 900,00	85 000,00		
2022	32 356 604,65	32 269 404,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 200,00	86 500,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę 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 ⁴	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				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]									
2016	33 201 246,00	26 136 475,00	0,00	0,00	0,00	242 695,00	232 695,00	0,00	0,00	7 064 771,00
2017	27 380 254,00	25 373 998,00	0,00	0,00	0,00	261 346,00	261 346,00	0,00	0,00	2 006 256,00
2018	28 535 375,00	26 751 164,00	0,00	0,00	0,00	212 278,00	212 278,00	0,00	0,00	1 784 211,00
2019	29 633 200,00	27 050 763,00	0,00	0,00	x	164 813,00	164 813,00	0,00	0,00	2 582 437,00
2020	30 495 500,00	27 978 017,00	0,00	0,00	x	121 645,00	121 645,00	0,00	0,00	2 517 483,00
2021	31 146 800,00	27 977 750,00	0,00	0,00	x	76 608,00	76 608,00	0,00	0,00	3 169 050,00
2022	30 857 268,65	28 916 913,65	0,00	0,00	x	28 918,00	28 918,00	0,00	0,00	1 940 355,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-3 016 706,00	4 756 414,19	0,00	0,00	726 414,19	726 414,19	4 030 000,00	2 290 291,81	0,00	0,00
2017	1 789 775,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 818 594,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 499 336,00	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 majątek 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:			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 739 708,19	1 739 708,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 789 775,57	1 789 775,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 818 594,57	1 818 594,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 499 336,00	1 499 336,00	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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1])
2016	10 109 010,33	0,00	3 023 565,00	3 749 979,19
2017	8 241 539,39	0,00	3 717 031,57	3 717 031,57
2018	6 409 464,88	0,00	3 521 805,57	3 521 805,57
2019	4 749 464,88	0,00	4 149 237,00	4 149 237,00
2020	3 099 464,88	0,00	4 071 983,00	4 071 983,00
2021	1 504 464,88	0,00	4 667 150,00	4 667 150,00
2022	0,00	0,00	3 352 491,00	3 352 491,00

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. ^x	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 ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1]) + ([13.] - [15.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] + [2.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	6,53%	6,53%	0,00	6,53%	0,10	10,61%	12,07%	TAK	TAK
2017	7,03%	7,03%	0,00	7,03%	0,13	11,02%	12,48%	TAK	TAK
2018	6,69%	6,69%	0,00	6,69%	0,12	10,33%	11,79%	TAK	TAK
2019	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	0,14	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2020	5,48%	5,48%	0,00	5,48%	0,13	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2021	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	0,15	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2022	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	0,11	13,66%	13,66%	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⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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]					
2016	0,00	0,00	12 593 859,00	2 884 672,00	4 894 498,00	28 200,00	4 866 298,00	4 841 298,00	646 473,00	1 567 000,00
2017	1 789 775,57	1 789 775,57	13 025 200,00	2 862 610,00	1 687 695,37	0,00	1 687 695,37	1 687 695,37	298 560,00	10 000,00
2018	1 818 594,57	1 818 594,57	13 340 200,00	2 930 000,00	913 479,94	0,00	913 479,94	913 479,94	860 731,06	10 000,00
2019	1 650 000,00	1 650 000,00	13 660 000,00	3 050 100,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	2 562 437,00	10 000,00
2020	1 640 000,00	1 640 000,00	13 987 000,00	3 123 300,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	2 487 483,00	20 000,00
2021	1 585 000,00	1 585 000,00	14 105 600,00	3 211 500,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	3 139 050,00	20 000,00
2022	1 499 336,00	1 499 336,00	14 283 400,00	3 359 100,00	5 128,88	0,00	5 128,88	5 128,88	1 915 226,00	20 000,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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									
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

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 ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
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: 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 przejętych 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
Formuła									
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 długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków _x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ^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							
2016	1 739 708,19	126 304,19	110 650,00	0,00	110 650,00	0,00	0,00
2017	1 519 775,57	48 608,82	77 695,37	0,00	77 695,37	0,00	0,00
2018	1 473 594,57	35 128,88	13 479,94	0,00	13 479,94	0,00	0,00
2019	730 000,00	25 128,88	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2020	850 000,00	15 128,88	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	5 128,88	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2022	629 336,00	0,00	5 128,88	0,00	5 128,88	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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr XIX/1
uchwały nr XIX/1
z dnia 2015-

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 270 511,19	4 894 498,00	1 687 695,37	913 479,94	10 000,00	10 000,00
1.a	- wydatki bieżące				28 200,00	28 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 242 311,19	4 866 298,00	1 687 695,37	913 479,94	10 000,00	10 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 270 511,19	4 894 498,00	1 687 695,37	913 479,94	10 000,00	10 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				28 200,00	28 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej. - Obniżenie zużycia energii i emisji zanieczyszczeń do atmosfery przez sektor komunalny.	URZĄD GMINY	2015	2016	19 200,00	19 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
10 000,00	5 128,88	6 885 276,19
0,00	0,00	0,00
10 000,00	5 128,88	6 885 276,19
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
10 000,00	5 128,88	6 885 276,19
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.2	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska. - Poprawa stanu środowiska.	URZĄD GMINY	2015	2016	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 242 311,19	4 866 298,00	1 687 695,37	913 479,94	10 000,00	10 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Piechanin - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy	URZĄD GMINY	2010	2017	1 194 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji tłocznej Borowo - Czempin - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2009	2016	2 062 198,00	1 812 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej Nowe Borówko - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2009	2018	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej obręb Piechanin - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2009	2017	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dotacja dla OSP w Czempiniu na zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego z napędem uterenowionym 4x4. - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego w Gminie.	URZĄD GMINY	2015	2017	410 000,00	400 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opłatne przejęcie urządzeń wodno - kanalizacyjnych od osób fizycznych - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2014	2022	211 793,19	70 650,00	47 695,37	13 479,94	10 000,00	10 000,00
1.3.2.7	Odtworzenie obiektu mostowego w miejscowości Zadory - Poprawa bezpieczeństwa na drogach dminnych.	URZĄD GMINY	2015	2016	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekt adaptacji budynku kina "Zorza" w Czempiniu na potrzeby działalności kulturalnej. - Szerzenie kultury w Gminie.	URZĄD GMINY	2015	2016	23 862,00	23 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Projekt budowy drogi w Piechaninie od byłej szkoły do drogi wojewódzkiej. - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy	URZĄD GMINY	2015	2016	15 744,00	15 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00
10 000,00	5 128,88	6 885 276,19
0,00	0,00	800 000,00
0,00	0,00	1 812 198,00
0,00	0,00	900 000,00
0,00	0,00	800 000,00
0,00	0,00	410 000,00
10 000,00	5 128,88	159 078,19
0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.10	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Piotrowo Pierwsze, Piotrowo Drugie i Zadory. - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2014	2016	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w Jarogniewiczach i połączenie z Piotrkowicami. - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2014	2016	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej w Słoninie i połączenie z Czempiniem. - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2014	2016	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekt budowy ulic: Słowackiego, Chopina, Łąkowej, Wybickiego. - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy.	URZĄD GMINY	2015	2016	57 890,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Projekt kanalizacji sanitarnej: Borowo-Gorzyce, Borowo-Gorzyczki-Nowy Gołębin - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2015	2016	89 790,00	89 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Projekt modernizacji oczyszczalni ścieków w Czempiniu - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2015	2016	181 219,00	178 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa dróg gminnych w Czempiniu - ul. Fryderyka Chopina, ul. Juliusza Słowackiego I etap, ul. Polna wraz z budową kanalizacji deszczowej - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	URZĄD GMINY	2013	2016	1 744 000,00	1 724 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Ułożenie warstwy wiążącej i ścieralnej na ulicy Towarowej i Północnej - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy	URZĄD GMINY	2015	2016	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Wykonanie projektu budowy infrastruktury lekkoatletycznej w Gminie Czempień - Rozwój kultury fizycznej w Gminie	URZĄD GMINY	2015	2016	49 815,00	49 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
------	------	------

0,00	0,00	0,00
------	------	------

0,00	0,00	0,00
------	------	------

0,00	0,00	0,00
------	------	------

0,00	0,00	0,00
------	------	------

0,00	0,00	1 724 000,00
------	------	--------------

0,00	0,00	180 000,00
------	------	------------

0,00	0,00	0,00
------	------	------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.19	Zakup samochodu lekkiego pożarniczego ratownictwa technicznego. - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego w Gminie.	URZĄD GMINY	2015	2017	70 000,00	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0

Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

- **Założenia wstępne;**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2016 -2022 z uwagi na to, że Gmina zaciągnęła oraz planuje zaciągnąć zobowiązania, których okres spłaty kończy się w roku 2022. By Wieloletnia Prognoza Finansowa była jak najbardziej realistyczna przy opracowywaniu jej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2011-2014, jak również przeanalizowano wykonanie dochodów i wydatków w obecnym roku budżetowym. WPF opracowano w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych związanych z kształtowaniem się wskaźnika PKB i inflacji na poziomie 1,7% wzrostu. Wykorzystano zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających głównie ze strategii rozwoju Gminy Czempień. Wzięto pod uwagę również priorytety samorządu w działaniach na rzecz zaspokojenia potrzeb mieszkańców.

- **Prognoza dochodów;**

Na rok 2016 podatki i opłaty lokalne uchwalono w zasadzie na tym samym poziomie co w roku 2015. Tylko podatek rolny zmalał, ponieważ, zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 19.10.2015 roku przyjęto cenę 1dt żyta w kwocie 53,75 zł a dla porównania w obecnym roku cena 1dt to kwota 61,37zł . W grupie podatków lokalnych najwyższe dochody pozyskiwane są z podatku od nieruchomości. Gmina posiada bezpośredni wpływ na ten podatek ustalając stawki. Przyrost wpływów z podatku od nieruchomości spowodowany został wzrostem liczby podatników i nowych budowli służących działalności gospodarczej. By przyciągnąć nowych podatników do gminy Czempień uchwalono zwolnienia dla nowo zgłaszanych budynków mieszkalnych i planuje się wprowadzić zwolnienia dla nowo powstałych budynków, w których prowadzona będzie działalność gospodarcza. Podatek od środków transportowych i leśny mają mniejsze znaczenie dla kształtowania się wielkości dochodów budżetu Gminy. Zamierzenia są by planowane podatki i opłaty lokalne wpływały do budżetu gminy w 100%. Bardzo rozważnie uchwalane są zwolnienia w podatkach a decyzje umorzeniowe tylko w absolutnej konieczności.

Natomiast podatki pobierane przez urzędy skarbowe wpływają do urzędów skarbowych, a następnie przekazywane są na rachunek budżetu Gminy. Należy zaznaczyć, że na wielkość podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych Gmina nie ma żadnego wpływu. Pozostałe podatki i opłaty są niewielkie i uzupełniają dochody własne gminy.

Dochody Gminy w dużym stopniu uzależnione są od wysokości środków zewnętrznych głównie subwencji i dotacji. Najważniejszą pozycję w dochodach zajmuje subwencja z budżetu państwa, w której zawarta jest m.in. część oświatowa i wyrównawcza. Subwencja oświatowa co roku rośnie, ponieważ liczba dzieci również rośnie, a dodatkowo została uruchomiona filia na wsi gdzie subwencja jest dodatkowo zwiększona. Niestety zmalała subwencja wyrównawcza ze względu na znacznie większy dochód (z tytułu podatków i opłat) na mieszkańca gminy Czempień.

Założono też, że tempo wzrostu gospodarczego w naszej gminie powinno się utrzymać, ponieważ jesteśmy regionem dobrze rozwijającym się gospodarczo. Dlatego też dochody z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych powinny mieć tendencję wzrostu.

- **Dochody majątkowe;**

W dochodach majątkowych prognozowano dochody ze sprzedaży wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Dochody ze sprzedaży mienia w poszczególnych latach przedstawiały się następująco: 2011–182.755 zł, 2012–23.513 zł, 2013–262.928 zł, w 2014 –66.271 zł a w roku 2015 zaplanowano 150.000 zł i już prawie osiągnięto planowany dochód. W roku 2016 planujemy uzyskać dochody ze sprzedaży mienia w wysokości 123.500 zł.

By powiększyć dochody Gmina Czempin zamierza pozyskiwać środki głównie na inwestycje ze środków unijnych jak również w formie dotacji ze środków krajowych. Jeżeli będzie możliwe to będziemy się starać pozyskiwać środki zewnętrzne na wydatki bieżące. Gmina korzysta również z pożyczek z WFOŚiGW, ponieważ pożyczki te są nisko oprocentowane i jest możliwość umorzenia części wykorzystanej pożyczki.

By w 2016 roku pozyskać środki zewnętrzne na realizację inwestycji już teraz przygotowujemy stosowne wnioski. Mamy już opracowane jak również są w opracowaniu projekty kanalizacji sanitarnych, projekty ulic w Czempiniu, a są to priorytety w inwestycjach – dlatego zależy nam by w roku 2016 i kolejnych latach wprowadzić do budżetu jak najwięcej środków zewnętrznych – od tego uzależniamy wielkość prowadzonych inwestycji. Ponadto by zapewnić również środki własne chcemy ogłosić przetargi na sprzedaż działek budowlanych, które uzyskały by lepszą cenę gdyby była możliwość podłączenia ich do kanalizacji.

- **Prognoza wydatków;**

Prognozując wydatki gminy podzielono je na wydatki bieżące i majątkowe. Proces planowania wydatków bieżących zdeterminowała obowiązująca od 2011 r. regulacja art.242 ufp, która wyklucza możliwość uchwalenia budżetu, w sytuacji gdy planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

Wydatki bieżące podzielono dodatkowo na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, dotacji i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Planując wydatki wzięto również pod uwagę dotacje na zadania własne gminy w wysokości 80% kosztów realizacji zadania, do których zgodnie z art. 128 ufp gmina musi dołożyć 20%. Na poziomie projektu budżetu dotacje od Wojewody zgodnie z pismem Nr FB.I-3110-5.2015.8 są niższe niż przewidywane wydatki głównie Ośrodka Pomocy Społecznej na 2016 rok. Poziom tych dotacji będzie zapewne uzupełniany w trakcie roku a tym samym będzie to powodowało wzrost zarówno dochodów jak i wydatków.

Ponadto planując wydatki wzięto pod uwagę założenia strategii rozwoju gminy na następne lata i priorytety samorządu w działaniach na rzecz zaspokajania potrzeb mieszkańców, a w szczególności uwzględnienie programów pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązania problemów alkoholowych i innych.

Dążeniem gminy jest w miarę możliwości minimalizowanie wydatków bieżących a znaczny wzrost wydatków majątkowych, które to gmina przeznacza na konieczne inwestycje stymulujące rozwój społeczno-gospodarczy.

5. Stan zadłużenia;

rok	wysokość zadłuż.	rok	wysokość zadłuż
2015	7.929.414,33	2019	4.749.464,88
2016	10.109.010,33	2020	3.099.464,88
2017	8.241.539,39	2021	1.504.464,88
2018	6.409.464,88	2022	0,00

Z powyższej tabeli wynika, że największe zadłużenie będzie na koniec roku 2016 na kwotę 10.109.010,33 zł. Jest to spowodowane faktem, że gmina ma złożone wnioski o dofinansowanie ze środków zewnętrznych zarówno ze środków z budżetu UE jak i krajowych zadań inwestycyjnych przeznaczonych do realizacji w 2016 roku. Wiadomo, że oprócz środków zewnętrznych gmina musi zabezpieczyć środki własne, których ma mało. Dlatego musi zaciągnąć kredyty i pożyczki by zrealizować zaplanowane inwestycje.

W następnych latach zadłużenie stopniowo maleje aż do „0” w 2022 roku.

6. Wynik budżetu;

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2016 roku wynik finansowy budżetu gminy stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami jest liczbą ujemną, a więc wykazuje deficyt w wysokości 3.016.706,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków i z tytułu pożyczek i kredytów zaciąganych na rynku krajowym. Natomiast w następnych latach planuje się

osiągnąć dodatni wynik budżetu, czyli nadwyżkę Występowanie nadwyżki operacyjnej budżetu jest pozytywnym zjawiskiem w samorządowej gospodarce finansowej i świadczy o właściwej gospodarce finansowej gminy.

7. Obsługa długu;

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowych potrzeb kredytowych roku 2016. W odniesieniu do wydatków na obsługę długu nie zakłada się żadnych stałych obwarowań w związku ze zmiennością wydatków w tej grupie wynikających z czynników zewnętrznych – m.in. zmiany oprocentowania zaciągniętych zobowiązań. W latach 2016 i latach następnych istnieje możliwość umorzenia części pożyczek, z tym, że na dzień sporządzania prognozy zaplanowano całość spłat. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Gmina Czempin nie udzielała dotychczas poręczeń i gwarancji i nie zakłada ich udzielania w latach następnych.

8. Przychody;

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto zaplanowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki. Przypadają one na rok 2016, w wysokości 4.030.000 zł, jak również po stronie przychodów zaplanowano wolne środki w wysokości 726.414,19 zł. Na początku roku 2015 stan wolnych środków wyniósł 1.507.180,20 zł, a do 19.10.2015 roku wykorzystano 994.097 zł, natomiast uchwałą RM z dnia 21.12.2015r. zmniejszono udział wolnych środków na 2015 rok w przychodach Gminy do kwoty 667.869,40 zł. Stąd część tych środków zaplanowano do wykorzystania w 2016 roku. Zgodnie z prognozą w następnych latach tj. 2017-2022 gmina nie planuje zaciągać zobowiązań.

9. Rozchody;

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2022.

Planując przychody i rozchody dąży się do tego by spłacić do 2022r. zadłużenie gminy w całości, by na koniec 2022 roku zadłużenie wynosiło”0”.

10. Relacja z art.243 ustawy;

Po dokonaniu obliczeń, począwszy od roku 2016 do końca prognozowania przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. W 2016r. dopuszczalny wskaźnika zadłużenia wynosi za 3 kwartały 10,61% a przewidywany na koniec roku 12,07% natomiast wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art.243, ust 1 ustawy do dochodów wynosi 6,53%.

11. Podsumowanie;

W projekcie WPF-u w zał. Nr 1 zmieniono w stosunku do aktualnego WPF-u rozchody w poszczególnych prognozowanych latach i aktualne zadłużenie na koniec każdego roku.

W związku z powyższymi zmianami w latach 2017-2022 uaktualniono dochody i wydatki tak, aby planowana nadwyżka wystarczyła na pokrycie rozchodów, które zostały zmienione. Natomiast rok 2016 dostosowano do projektu budżetu na ten rok. Obecny WPF na lata 2015-2022 uaktualniony o dokonane zmiany na najbliższej sesji Rady Miejskiej.

Podsumowując Wieloletnia Prognoza Finansowa realistycznie pokazuje kształtowanie się budżetu Gminy Czempin na lata 2016 – 2022. Gminie zależy na tym, by w miarę możliwości ograniczać wydatki bieżące, starać się by planowane dochody wykonywać w 100% i pozyskiwać nowe źródła dochodów (m.in. środki unijne), by w coraz większym stopniu realizować inwestycje, które służą zaspokajaniu potrzeb mieszkańców i przyczyniają się do rozwoju Gminy Czempin.

Mając na uwadze obowiązujące przepisy z zakresu finansów publicznych przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czempin na lata 2016 – 2022 jest zgodna z projektem uchwały budżetowej na 2016 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

Objaśnienia do załącznika nr 3 – przedsięwzięcia.

W programie „Rozbudowa i modernizacja systemu dróg gminnych” przesunięto realizację inwestycji pn. „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Piechanin z roku 2016 na rok 2017, a inwestycję pn. „Przebudowę ulicy Polnej” rozszerzono o ul.Fryderyka Chopina i Juliusza Słowackiego i łączne nakłady na tę inwestycję w roku 2016 to kwota 1.724.000 zł.

Wprowadzono również to WPF na 2016 rok planowaną do wykonania w roku 2015 a przesuniętą na rok 2016 inwestycję drogową pn. „Odtworzenie obiektu mostowego w miejscowości Zadory na kwotę 100.000 zł (inwestycja była planowana w wys.60.000 zł na rok 2015 i sesją dnia 23.11.2015 r. zostanie wykreślona z budżetu 2015r.). Tak samo przesunięto już na 2016 rok wykonanie zadania pn.„ Ułożenie

warstwy wiążącej i ścieralnej na ulicy Towarowej i Północnej(180.000 zł). Zaplanowano również do realizacji w 2016 roku „Projekt budowy drogi w Piechaninie od byłej szkoły do drogi wojewódzkiej” w kwocie 15.744 zł. Uaktualniono do obecnych potrzeb program „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w gminie”. Następny (ostatni) etap zadania pn. „Budowa kanalizacji tłocznej Borowo -Czempiń” zaplanowano w całości na 2016 rok. Zaplanowano w roku 2015 a przesunięto już na 2016r. inwestycje „Projekt kanalizacji sanitarnej Borowo-Gorzyce, Borowo-Gorzyczki-Nowy Gołębin w kwocie 89.790 zł i „Projekt modernizacji oczyszczalni ścieków w Czempiniu na kwotę 178.719 zł. Uaktualniono odpłatne przyjęcie urządzeń wodnych na 2016 rok do kwoty 70.650 zł.

Przesunięto z roku 2015 na 2016 w ramach rozwoju kultury fizycznej zadanie pn. „Wykonanie projektu budowy infrastruktury lekkoatletycznej w Gminie Czemiń (49.815 zł). Rozszerzono realizację pięciu zadań inwestycyjnych i dwóch zadań bieżących na lata 2015-2016, przez co ujęto te zadania w załączniku przedsięwzięć.

Realizacja pozostałych zadań zaplanowanych w załączniku przedsięwzięć nie uległa zmianie.

Gmina już w tym roku stara się o pozyskanie środków zewnętrznych na realizację inwestycji, które będą wykonywane w 2016 roku. Jeżeli będą ogłoszone nowe programy na pozyskanie środków unijnych to Gmina Czemiń na pewno złoży odpowiednie wnioski by pozyskać dodatkowe środki zarówno na zadania inwestycyjne jak i na wydatki bieżące.