

**UCHWAŁA NR IV/24/15  
RADY MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO**

z dnia 28 stycznia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo  
na lata 2015-2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), oraz art. 226, 227, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Miasta i Gminy Czerniejewo uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Czerniejewo obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) objaśnienia przyjętych wartości.

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

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) 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,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2015.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XXXIX/257/13 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2014-2022.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Czerniejewo.

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

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Miasta i Gminy Czerniejewo

  
**Jan Kulpiński**

## Objaśnienia

### do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czarniejewo na lata 2015-2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa opiera się na długoterminowej analizie dochodów i wydatków Gminy. Służyć ma, jako narzędzie pomocnicze przy podejmowaniu decyzji o wielkościach i okresach realizowanych przedsięwzięć oraz kształcie przyszłych budżetów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarniejewo przygotowana została na lata 2015-2022.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, z brzmienia którego wynika, iż prognoza winna być sporządzona na okres, na który zaciągnięto, bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W przypadku Gminy Czarniejewo zaciągnięte zostały zobowiązania do roku 2022 i stanowią je kredyty, którymi sfinansowano przeprowadzone inwestycje.

Mając na uwadze z jednej strony dość dynamiczny rozwój gospodarczy kraju, ale z drugiej strony trudny do wyodrębnienia udział gminy w dochodach budżetu państwa oraz dochodach w zakresie dotacji i subwencji należy przyjąć, iż prognozy powyżej roku 2017 stanowią tylko przeliczenia dla potrzeb statystycznych.

#### **I. Dochody**

##### **I.1 Bieżące**

W poszczególnych latach prognozowane dochody oraz ich składowe zostały średnio zindeksowane o wskaźnik inflacji 2,3%.

Przy planowaniu wpływów z podatku rolnego przyjęto wyższą, aniżeli w roku 2014 kwotę wpływów, albowiem jeden z dużych podmiotów w roku bieżącym kończy okres korzystania z ulgi inwestycyjnej.

Planując wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz innych dochodów z budżetu państwa przyjęto również średni wskaźnik wzrostu 2,3%.

Do przeliczeń w zakresie podatków i opłat przyjęto n/wym. wpływy:

opłata za zarząd i wieczyste użytkowanie (§ 0470), podatek opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350), podatek od nieruchomości (§ 0310), rolny (§ 0320), leśny (§ 0330), od środków transportowych (§ 0340), od czynności cywilnoprawnych (§ 0500), wpływy z różnych opłat (§ 0690), podatek od spadków i darowizn (§ 0360), wpływy z opłaty targowej (§ 0430), wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410), wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480) oraz wpływy z opłat na podstawie odrębnych przepisów (§ 0490).

Do kategorii wpływów z dotacji i środków na cele bieżące zaliczono środki od Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego ( §§ 2010,2030) oraz porozumienia (§ 2310).

Ponadto planując wpływy do budżetu uwzględniono również dochody z tyt. opłaty śmieciowej w tym również zaległości i koszty związane z ich windykacją.

##### **I.2 Majątkowe**

###### **Sprzedaż mienia.**

W listopadzie b.r. zakończona została inwestycja w ramach WRPO na lata 2007-2013 – Utworzenie Strefy Aktywizacji Gospodarczej na terenie Gminy Czarniejewo w Powiecie Gnieźnieńskim – Działanie 1.7. Jest to teren o powierzchni nieco ponad 10ha całkowicie uzbrojony we wszystkie media, a mianowicie kanalizację, prąd, wodę i gaz. Ponadto wybudowane zostały drogi dojazdowe i chodniki. Strefa jest dobrze skomunikowana, albowiem leży niedaleko drogi ekspresowej S-5, która bezpośrednio łączy się z Autostradą A-2. Z początkiem 2015 r. podjęte zostaną działania celem sprzedaży tych terenów. Z uwagi na atrakcyjność terenu, jak i zainteresowanie nim, zakłada się, iż dochody ze sprzedaży w znacznej mierze zasilą budżet Gminy.

Do projektu budżetu na rok 2015 przyjęto jednakże wariant ostrożnościowy i zaplanowano środki w wysokości 400.000,00zł. Nadto, podejmowane będą starania w kwestii sprzedaży tych nieruchomości, które nie znalazły

nabywców w roku bieżącym.

Na lata 2016 i 2017 przyjęto również wartości po 400.000,00zł, choć szacuje się, iż wartość terenu pod aktywizację gospodarczą przewyższa w/wym. kwotę. W latach następnych stopniowo obniża się kwoty sprzedaży mienia.

## **II. Wydatki**

### **II.1 Bieżące**

Wydatki na rok 2015 zaplanowane zostały w oparciu o zawarte umowy, których realizacja jest niezbędna do kontynuowania działalności jednostki, wnioski kierowników jednostek podległych, jak również na podstawie sprawozdań za III kwartał i przewidywanego wykonania do końca roku. W latach następnych zastosowano indeksację wydatków o stopień inflacji 2,3%.

Jeśli chodzi o wydatki majątkowe na rok 2015 zakłada się, iż są to faktyczne już zaplanowane wydatki, na które Gmina podpisała umowy, bądź zawarła porozumienia, względnie w roku budżetowym inwestycje wykazane w Zał. Nr 5 do uchwały budżetowej zamierza realizować. Począwszy od roku 2015 zaplanowane zostały nadwyżki budżetowe, które w pełni przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

## **III. Przychody i rozchody oraz wynik budżetu**

Do roku 2022 włącznie następować będzie spłata kredytów zaciągniętych na zadania inwestycyjne. Spłaty rozłożono w taki sposób, aby nadmiernie nie obciążać budżetu, przy jednoczesnym zachowaniu wskaźnika z art. 243 ufp.

Szczegółowa analiza źródeł dochodów i wydatków o charakterze obligatoryjnym wykazuje, iż budżet w roku 2015 oraz latach następnych nie będzie nadmiernie obciążony zobowiązaniami oraz, że nie zostanie zachwiana płynność finansowa Gminy.

W roku 2015 i latach następnych budżet zamyka się nadwyżką budżetową, która w myśl art. 226 ust. 1 pkt 4 przeznaczona zostanie w całości na spłatę zobowiązań.

## **IV. Opis przedsięwzięć**

W roku 2015 kończy się inwestycja pn. "Budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Lulkowie". Jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia międzygminnego na przestrzeni lat 2008-2015. Ogólny koszt inwestycji po stronie Gminy to kwota 756.337,54zł, a w roku 2015 - 157.965,00zł.

BURMISTRZ

  
Tadeusz Szymanek