

**UCHWAŁA NR XLIV/276/18  
RADY MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO**

z dnia 28 marca 2018 r.

**w sprawie: zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy  
Czerniejewo na lata 2018-2026.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 poz. 2077 ze zm.) Rada Miasta i Gminy Czerniejewo uchwała, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XKI/259/17 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czerniejewo na lata 2018-2026 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 stanowiącym 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 według załącznika do niniejszej uchwały,
- 2) dokonuje się zmian w Załączniku Nr 2 stanowiącym o przedsięwzięciach według załącznika do niniejszej uchwały.

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

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

Przewodniczący  
Rady Miasta i Gminy Czerniejewo  
/-/ Jan Kulpiński

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## WPF na lata 2018-2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:			z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
2018	32 122 176,52	29 341 697,10	5 003 308,00	20 000,00	5 403 978,10	2 493 369,10	9 113 462,00	8 954 349,00	2 780 479,42	1 500 000,00	1 280 479,42		
2019	33 542 738,35	32 042 738,35	5 903 000,00	50 000,00	5 728 216,78	2 642 971,24	9 195 144,45	9 096 838,24	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2020	35 303 448,42	35 103 448,42	6 054 002,68	50 000,00	5 728 216,78	2 642 971,24	9 406 632,78	9 306 065,51	200 000,00	200 000,00	0,00		
2021	36 010 827,73	35 910 827,73	6 659 402,95	50 000,00	5 728 216,78	2 642 971,24	9 622 985,33	9 520 105,01	100 000,00	100 000,00	0,00		
2022	36 010 827,73	35 910 827,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2023	36 010 827,73	35 910 827,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2024	36 010 827,73	35 910 827,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2025	36 010 827,73	35 910 827,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2026	36 010 827,73	35 910 827,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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]									
2018	34 747 254,41	28 219 528,90	0,00	0,00	0,00	199 381,00	199 381,00	0,00	0,00	6 527 725,51
2019	31 675 078,35	28 631 155,10	0,00	0,00	x	283 484,00	283 484,00	0,00	0,00	3 043 923,25
2020	33 435 709,42	29 289 671,66	0,00	0,00	x	243 785,00	243 785,00	0,00	0,00	4 146 037,76
2021	34 596 146,99	29 963 334,12	0,00	0,00	x	174 925,00	174 925,00	0,00	0,00	4 632 812,87
2022	34 772 367,73	29 963 334,12	0,00	0,00	x	119 685,00	119 685,00	0,00	0,00	4 809 033,61
2023	35 272 367,73	29 963 334,12	0,00	0,00	x	76 502,00	76 502,00	0,00	0,00	5 309 033,61
2024	35 272 367,73	29 963 334,12	0,00	0,00	x	50 447,00	50 447,00	0,00	0,00	5 309 033,61
2025	35 526 194,73	29 963 334,12	0,00	0,00	x	27 300,00	27 300,00	0,00	0,00	5 562 860,61
2026	35 256 589,84	29 963 334,12	0,00	0,00	x	7 946,00	7 946,00	0,00	0,00	5 293 255,72

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
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]								
2018	-2 625 077,89	4 212 737,89	0,00	0,00	238 500,00	238 500,00	3 554 237,89	2 386 577,89	420 000,00	0,00
2019	1 867 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 867 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 414 680,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	484 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	754 237,89	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>b),x</sup>		
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]				
2018	1 587 660,00	1 467 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
2019	1 867 660,00	1 867 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 867 739,00	1 867 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 414 680,74	1 414 680,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 238 460,00	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	738 460,00	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	738 460,00	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	484 633,00	484 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	754 237,89	754 237,89	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	9 104 330,63	0,00	1 122 168,20	1 360 668,20
2019	7 236 670,63	0,00	3 411 583,25	3 411 583,25
2020	5 368 931,63	0,00	5 813 776,76	5 813 776,76
2021	3 954 250,89	0,00	5 947 493,61	5 947 493,61
2022	2 715 790,89	0,00	5 947 493,61	5 947 493,61
2023	1 977 330,89	0,00	5 947 493,61	5 947 493,61
2024	1 238 870,89	0,00	5 947 493,61	5 947 493,61
2025	754 237,89	0,00	5 947 493,61	5 947 493,61
2026	0,00	0,00	5 947 493,61	5 947 493,61

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 pa 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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1] - [2.1.2]) + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	8,16%	13,61%	13,39%	TAK	TAK
2019	6,41%	6,41%	0,00	6,41%	14,64%	10,79%	10,57%	TAK	TAK
2020	5,98%	5,98%	0,00	5,98%	17,03%	11,42%	11,20%	TAK	TAK
2021	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	16,79%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2022	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	16,79%	16,15%	16,15%	TAK	TAK
2023	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	16,79%	16,87%	16,87%	TAK	TAK
2024	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	16,79%	16,79%	16,79%	TAK	TAK
2025	1,42%	1,42%	0,00	1,42%	16,79%	16,79%	16,79%	TAK	TAK
2026	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	16,52%	16,79%	16,79%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2018	0,00	0,00	11 663 930,77	3 596 893,50	4 655 996,39	25 000,00	4 630 996,39	4 393 717,19	2 134 008,32	0,00		
2019	1 867 660,00	1 867 660,00	11 676 797,45	3 596 893,50	2 613 119,02	25 000,00	2 588 119,02	2 588 119,02	455 804,23	0,00		
2020	1 867 739,00	1 867 739,00	11 945 363,79	3 596 893,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4 146 037,76	0,00		
2021	1 414 680,74	1 414 680,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 632 812,87	0,00		
2022	1 238 460,00	1 238 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	738 460,00	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	738 460,00	738 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	484 633,00	484 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	754 237,89	754 237,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>14)</sup>			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									
2018	0,00	0,00	0,00	1 280 479,42	968 199,09	968 199,09	25 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 <sup>15)</sup>	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									
2018	2 130 996,39	968 199,09	2 130 996,39	1 187 797,30	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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									
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	1 467 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 467 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 467 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 014 680,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	838 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	338 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	338 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	84 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

### WPF na lata 2018-2026 - WYKAZ PRZEDSIĘWZIEĆ

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 139 211,37	4 655 996,39	2 613 119,02	0,00	0,00	50 000,00
1.a	- wydatki bieżące				50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 089 211,37	4 630 996,39	2 588 119,02	0,00	0,00	0,00
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:				4 051 092,35	2 155 996,39	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.1.2	Akademia nowych możliwości w szkołach Gminy Czarniejewo - - kompleksowe działania ukierunkowane na wsparcie uczniów w rozwijaniu kompetencji niezbędnych na rynku pracy	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Realizacja projektu "Wsparcie przedszkolaków na starcie - utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego i rozszerzenie ofert edukacyjnej w Gminie Czarniejewo" - rozszerzenie oferty edukacyjnej dla dzieci przedszkolnych	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 001 092,35	2 130 996,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zintegrowany niskoemisyjny transport w powiecie gnieźnieńskim - Gmina czarniejewo - poprawa infrastruktury transportu publicznego poprzez budowę ścieżek rowerowych	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	3 759 508,15	1 893 717,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa infrastruktury przedszkolnej poprzez rozbudowę budynku, budowę edukacyjnego placu zabaw oraz dostosowanie sali wielofunkcyjnej do potrzeb dzieci przedszkolnych w miejscu	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	241 584,20	237 279,20	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
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				9 088 119,02	2 500 000,00	2 588 119,02	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				9 088 119,02	2 500 000,00	2 588 119,02	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	BUDOWA HALI WIDOWISKOWO-SPORTOWEJ W M. CZERNIEJEWO - Wspieranie rozwoju kultury fizycznej wśród mieszkańców gminy.	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	9 088 119,02	2 500 000,00	2 588 119,02	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zintegrowany niskoemisyjny transport w powiecie gnieźnieńskim - Gmina czarniejewo - poprawa infrastruktury transportu publicznego poprzez budowę ścieżek rowerowych	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury przedszkolnej poprzez rozbudowę budynku, budowę edukacyjnego placu zabaw oraz dostosowanie sali wielofunkcyjnej do potrzeb dzieci przedszkolnych w miejscowości Żydowo gm. Czarniejewo - poprawa jakości infrastruktury dla dzieci w wieku przedszkolnym	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Uzasadnienie**

do Uchwały Nr XLIV/276/18

Rady Miasta i Gminy Czarniejewo

z dnia 28 marca 2018 roku

**w sprawie :** zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Czarniejewo na lata 2018-2026

Zgodnie z zapisem art.229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego.

Z uwagi na zmianę w/wym. wartości podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Projekt uchwały uzyskał pozytywną opinię na wspólnym posiedzeniu połączonych Komisji Rady w dniu 21 marca 2018 roku.