

**Zarządzenie Nr 36/2018  
Wójta Gminy Czerwonka  
z dnia 14 listopada 2018 roku**

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka  
na lata 2019-2023.**

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2017 roku, poz. 2077 ze zm./ Wójt Gminy Czerwonka zarządza, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2019-2023 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej - w formie dokumentu elektronicznego - celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Czerwonka.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Paweł Kacprzykowski

**WÓJT**

*Paweł Kacprzykowski*

Projekt

**Uchwała .....**  
**Rady Gminy Czerwonka z dnia .....**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka**  
**na lata 2019 - 2023.**

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 (t.j. Dz.U z 2017 roku, poz. 2077 ze zm) Rada Gminy Czerwonka uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czerwonka na lata 2019- 2023 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej.
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2019-2023.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1.000.000,00 zł.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.1

**§ 3**

Traci moc uchwała Nr XXVIII/155/2017 Rady Gminy Czerwonka z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2018-2023 z późn.zm.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wójt Gminy

Paweł Kacprzykowski

**WÓJT**  
*Paweł Kacprzykowski*



# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Czerwonka z dnia .....

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	
Wykonanie 2016	11 506 070,92	10 769 523,78	693 961,00	552,34	2 922 792,17	2 214 921,76	2 247 567,00	4 489 077,25	736 547,14	139 622,00	596 925,14	
Wykonanie 2017	11 514 957,34	11 411 436,36	879 282,00	599,34	2 883 079,85	2 126 393,35	2 259 893,00	4 982 717,73	103 520,98	0,00	103 520,98	
Plan 3 kw. 2018	13 541 055,41	12 121 490,74	1 172 301,00	500,00	3 060 715,94	2 220 000,00	2 663 974,00	4 802 029,52	1 419 564,67	250 000,00	1 169 564,67	
Wykonanie 2018	13 765 074,58	12 345 509,91	1 172 301,00	500,00	3 060 715,94	2 220 000,00	2 663 974,00	5 026 048,69	1 419 564,67	250 000,00	1 169 564,67	
2019	13 690 278,44	11 458 764,44	1 270 603,00	500,00	3 112 845,44	2 202 000,00	2 758 103,00	3 851 292,00	2 231 514,00	250 000,00	1 981 514,00	
2020	11 867 313,00	11 767 313,00	1 292 500,00	536,00	3 180 160,00	2 235 000,00	2 807 600,00	3 945 225,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2021	12 083 276,00	11 983 276,00	1 299 500,00	536,00	3 234 115,00	2 340 000,00	2 836 000,00	4 168 200,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2022	12 254 025,00	12 054 025,00	1 309 993,00	544,00	3 287 127,00	2 375 100,00	2 880 040,00	4 276 321,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2023	12 427 335,00	12 127 335,00	1 320 000,00	550,00	3 340 000,00	2 410 000,00	2 924 740,00	4 342 045,00	300 000,00	0,00	300 000,00	

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>	
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			
Wykonanie 2016	11 347 312,77	10 047 126,27	0,00	0,00	0,00	27 035,97	27 035,97	0,00	0,00	1 300 186,50
Wykonanie 2017	11 231 020,92	10 350 378,95	0,00	0,00	0,00	28 289,73	28 289,73	0,00	0,00	880 641,97
Plan 3 kw. 2018	13 921 055,41	10 977 735,96	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 943 319,45
Wykonanie 2018	14 145 074,58	11 201 755,13	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 943 319,45
2019	14 070 278,44	10 628 507,69	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	3 441 770,75
2020	11 467 313,00	10 724 158,50	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	743 154,50
2021	11 583 276,00	10 807 844,50	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	775 431,50
2022	11 954 025,00	10 918 593,50	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 035 431,50
2023	12 227 335,00	11 097 400,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 129 935,00

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 <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>						
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	158 758,15	532 585,23	0,00	0,00	23 915,72	0,00	508 669,51	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	283 936,42	284 812,38	0,00	0,00	284 812,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-380 000,00	800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	600 000,00	180 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-380 000,00	800 079,29	0,00	0,00	200 079,29	200 000,00	600 000,00	180 000,00	0,00	0,00
2019	-380 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	380 000,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	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 przywstyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			5.2				6	7	8.1	8.2
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:									
				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>								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
Wykonanie 2016	406 531,00	406 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 669,51	0,00	722 397,51	746 313,23		
Wykonanie 2017	368 669,51	368 669,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	1 061 057,41	1 345 869,79		
Plan 3 kw. 2018	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 143 754,78	1 343 754,78		
Wykonanie 2018	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 143 754,78	1 343 834,07		
2019	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	830 256,75	830 256,75		
2020	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 043 154,50	1 043 154,50		
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 175 431,50	1 175 431,50		
2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 135 431,50	1 135 431,50		
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 029 935,00	1 029 935,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	7,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	9,21%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	10,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	10,13%	x	x	x	x
2019	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	7,89%	9,00%	8,94%	TAK	TAK
2020	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	8,79%	9,13%	9,08%	TAK	TAK
2021	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	9,73%	8,99%	8,94%	TAK	TAK
2022	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	9,27%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2023	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	8,29%	9,26%	9,26%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy 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				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 671 885,14	1 211 177,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 186,50	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 368 227,90	1 336 689,34	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	849 629,16	110 000,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	3 616 209,17	1 486 209,48	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	2 838 319,45	105 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	3 616 777,46	1 486 209,48	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	2 838 319,45	105 000,00	
2019	0,00	0,00	3 944 514,43	1 652 388,71	0,00	0,00	0,00	0,00	3 441 770,75	0,00	
2020	400 000,00	400 000,00	3 721 993,00	1 451 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 154,50	0,00	
2021	500 000,00	500 000,00	3 807 600,00	1 465 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 431,50	0,00	
2022	300 000,00	300 000,00	3 895 175,00	1 480 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 431,50	0,00	
2023	200 000,00	200 000,00	3 961 393,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 129 935,00	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 własowych 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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <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
Wykonanie 2016	28 701,26	21 401,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 363,00	10 000,00
Plan 3 kw. 2018	63 630,00	63 630,00	63 630,00	802 961,74	802 961,74	337 708,69	90 000,00	57 267,00	90 000,00
Wykonanie 2018	63 630,00	63 630,00	63 630,00	802 961,74	802 961,74	337 708,69	90 000,00	57 267,00	90 000,00
2019	0,00	0,00	0,00	921 442,00	921 442,00	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

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	Wydanki 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:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 637,00	3 637,00	3 637,00	3 637,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 295 577,02	802 961,74	457 565,59	525 348,28	152 589,90	152 589,90	152 589,90	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 295 577,02	802 961,74	457 565,59	525 348,28	152 589,90	152 589,90	152 589,90	0,00	0,00
2019	1 448 126,52	921 442,00	0,00	526 684,52	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji oświatowej 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	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 dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2016	406 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	368 669,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	100 000,00	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

\* 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wyciągowej 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

WÓJF

Przemek Kacurzykowski

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonka na lata 2019-2023.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwonka na lata 2019-2023 została sporządzona w taki sposób, że pierwszy rok objęty WPF zawiera kwoty dochodów bieżących i dochodów majątkowych, które są znane na dzień sporządzenia dokumentu, a także wydatki bieżące i majątkowe zawarte w uchwale budżetowej na 2019 rok.

Lata następne tj. 2020-2023 to zakładany wzrost dochodów bieżących w roku 2020 o 2,7 %, w roku 2021 o 1,8 % oraz w latach 2022-2023 o 0,6 % w stosunku do roku poprzedniego oraz coroczny wzrost wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) kolejno w latach 2020-2021 o 0,9 % oraz latach 2022- 2023 o 1,7 % w stosunku do roku ubiegłego.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji rocznych.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2020 - 2023 przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

WOJT

*Paweł Kocirzykowski*