**UCHWAŁY NR: VIII/57/15**

**RADY MIEJSKIEJ W CZYŻEWIE**

**z dnia 20 października 2015 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyżew na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018**

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 2013 r, poz. 885, poz. 938, poz.1646, z 2014r. poz.379, poz.911, poz.1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015r. poz. 238, poz.532, poz.1117, poz.1130, poz.1190, poz. 1358 ) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 roku, poz. 1515) **Rada Miejska uchwala co następuje:**

**§ 1**

Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czyżew na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018” określony w Uchwale Nr: II/11/14 Rady Miejskiej w Czyżewie z dnia 22 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018 z póź. zm.- otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr: 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Objaśnienia wprowadzonych zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2015-2018, zawarto w Załączniku Nr: 2 do niniejszej Uchwały

**§ 3**

Uchwała podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku, w trybie art.90 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminy.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czyżewa.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Witold Sienicki
2. Przewodniczący Rady Miejskiej

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr: VIII/57/15 w sprawie zmian

w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2015-2018

wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2015-2018.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY CZYŻEW NA LATA 2015-2018 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU**

**I SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ NA LAT 2015-2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | | | | | | |
| Dochody bieżące | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe | W tym: | |
|  |  |  | z podatku od nieruchomości |  |  | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 21153364,13 | 19639061,09 | 2571532 | 180912,53 | 3561225,98 | 1955767,48 | 8426929 | 2924869,7 | 1514303,04 | 42867,87 | 1467870,47 |
| Wykonanie 2013 | 21764188,41 | 19867632,2 | 3072919 | 203331,73 | 3945275,79 | 2101977,83 | 7930135 | 2968071,21 | 1896556,21 | 265698,84 | 1548795,25 |
| Plan 3 kw. 2014 | 23916440 | 20006551,46 | 3445382 | 160000 | 4237037,52 | 2150000 | 7585623 | 2683896,19 | 3909888,54 | 365400 | 3541088,54 |
| Wykonanie 2014 | 24558320,66 | 20797589,27 | 3483621 | 325713,59 | 4366420,56 | 2139477,79 | 7585623 | 3022128,35 | 3760731,39 | 192798,83 | 3540040,81 |
| 2015 | 22070000 | 19721975,28 | 3145488 | 310000 | 4203100 | 2150000 | 7431103 | 2970768,34 | 2348024,72 | 147700 | 2185324,72 |
| 2016 | 19700000 | 19690000 | 3200000 | 180000 | 4350000 | 2200000 | 7550000 | 2700000 | 10000 | 0 | 0 |
| 2017 | 19900000 | 19890000 | 3200000 | 180000 | 4400000 | 2200000 | 7600000 | 2800000 | 10000 | 0 | 0 |
| 2018 | 20000000 | 20000000 | 3200000 | 180000 | 4500000 | 2300000 | 7600000 | 2800000 | 0 | 0 | 0 |

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 | z tego: | | | | | | | |
| Wydatki bieżące | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe |
| z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | 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 | wydatki na obsługę długu | w tym: | | |
| gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | w tym: | |
| odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2. | 2.2. |
| Formuła | [2.1] + [2.2] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 20669526,12 | 14996525 | 0 | 0 | x | 38605,42 | 38605,42 | 130,84 | 0 | 5673001,12 |
| Wykonanie 2013 | 20523561,43 | 15364596,84 | 0 | 0 | x | 15616,79 | 15616,79 | 0 | 0 | 5158964,59 |
| Plan 3 kw. 2014 | 25294440 | 16564335,15 | 0 | 0 | x | 28000 | 28000 | 0 | 0 | 8730104,85 |
| Wykonanie 2014 | 21788793,51 | 15639688,11 | 0 | 0 | x | 9662,23 | 9662,23 | 0 | 0 | 6149105,4 |
| 2015 | 23134000 | 17599169,55 | 0 | 0 | 0 | 6000 | 6000 | 0 | 0 | 5534830,45 |
| 2016 | 19454000 | 16200000 | 0 | 0 | 0 | 6000 | 6000 | 0 | 0 | 3254000 |
| 2017 | 19900000 | 16400000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3500000 |
| 2018 | 20000000 | 16500000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3500000 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym: |
| na pokrycie deficytu  budżetu | na pokrycie deficytu  budżetu | na pokrycie deficytu  budżetu | na pokrycie deficytu  budżetu |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1] -[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 483838,01 | 1352255,65 | 122255,65 | 0 | 1230000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 1240626,98 | 1590093,66 | 606093,66 | 0 | 984000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | -1378000 | 1624000 | 1246000 | 1000000 | 378000 | 378000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 2769527,15 | 699981 | 321981 | 0 | 378000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | -1064000 | 1310000 | 850000 | 604000 | 460000 | 460000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Rozchody  budżetu | z tego: | | | | | |
| Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
| w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | z tego: | | |
| kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] |  | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 246000 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 246000 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 246000 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 246000 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | 246000 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 246000 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

6) w pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (dz.u. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Kwota długu | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
| Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi  o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła |  |  | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| Wykonanie 2012 | 984000 | 0 | 4642536,09 | 5994791,74 |
| Wykonanie 2013 | 738000 | 0 | 4503035,36 | 6093129,02 |
| Plan 3 kw. 2014 | 738000 | 0 | 3442216,31 | 5066216,31 |
| Wykonanie 2014 | 492000 | 0 | 5157901,16 | 5857882,16 |
| 2015 | 246000 | 0 | 2122805,73 | 3432805,73 |
| 2016 | 0 | 0 | 3490000 | 3490000 |
| 2017 | 0 | 0 | 3490000 | 3490000 |
| 2018 | 0 | 0 | 3500000 | 3500000 |

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych  wyłączeń,  obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | ([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1] ) / [1] | (([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] - [15.1.1]) |  | (([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])+[9.5]) /([1]-[15.1.1]) | (([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([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] |
| Wykonanie 2012 | 1,35% | 1,34% | 0 | 1,34% | 22,15% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2013 | 1,20% | 1,20% | 0 | 1,20% | 21,91% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2014 | 1,15% | 1,15% | 0 | 1,15% | 15,92% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2014 | 1,04% | 1,04% | 0 | 1,04% | 21,79% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2015 | 1,14% | 1,14% | 0 | 1,14% | 10,29% | 19,99% | 21,95% | TAK | TAK |
| 2016 | 1,28% | 1,28% | 0 | 1,28% | 17,72% | 16,04% | 18,00% | TAK | TAK |
| 2017 | 0,00% | 0,00% | 0 | 0,00% | 17,54% | 14,64% | 16,60% | TAK | TAK |
| 2018 | 0,00% | 0,00% | 0 | 0,00% | 17,50% | 15,18% | 15,18% | 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 | 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 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki  inwestycyjne | 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] |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 0 | 0 | 7637137,85 | 1814306,57 | 184850 | 102850 | 82000 | 4429976,15 | 351414,17 | 891610,8 |
| Wykonanie 2013 | 0 | 0 | 7556577,84 | 1838881,76 | 80000 | 0 | 80000 | 5289521 | 706942 | 852909,89 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0 | 0 | 8257004,5 | 2004075 | 94580,85 | 0 | 94580,85 | 6193505 | 1718580,85 | 818019 |
| Wykonanie 2014 | 0 | 0 | 7582597,42 | 1882675,73 | 94580,85 | 0 | 94580,85 | 3453833,98 | 2045271,42 | 650000 |
| 2015 | 0 | 0 | 8390809,04 | 2593547,15 | 0 | 0 | 0 | 3682230,45 | 993600 | 859000 |
| 2016 | 246000 | 246000 | 8400000 | 2100000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3254000 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 8500000 | 2200000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3500000 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 8600000 | 2250000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3500000 | 0 |

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: | 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: | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub  zadania | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 92486,7 | 78613,69 | 78613,69 | 1193319,47 | 1193319,47 | 1193319,47 | 136629,38 | 102731,69 | 136629,38 |
| Wykonanie 2013 | 58750 | 53687,5 | 53687,5 | 1383540,25 | 1383540,25 | 1383540,25 | 31924,8 | 26700,75 | 31924,8 |
| Plan 3 kw. 2014 | 24900 | 24900 | 24900 | 1879502 | 1879502 | 1879502 | 37000 | 24900 | 37000 |
| Wykonanie 2014 | 24900 | 24900 | 24900 | 1879502 | 1879502 | 1879502 | 45510 | 24900 | 45510 |
| 2015 | 37930,74 | 37930,74 | 37930,74 | 393639,6 | 393639,6 | 393639,6 | 44624,4 | 37930,74 | 44624,4 |
| 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie |  | | | | | | | |
| Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
| finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 3055290,66 | 1554278,86 | 3055290,66 | 1534909,49 | 1534909,49 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 2379805,49 | 1067193,01 | 2379805,49 | 1317836,53 | 1317836,53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 1553085,85 | 1087474,72 | 1553085,85 | 477711,13 | 477711,13 | 172100 | 172100 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 1525382,43 | 1087474,72 | 1825382,43 | 458517,71 | 458517,71 | 165609,99 | 165609,99 | 0 | 0 |
| 2015 | 133230,45 | 113245,88 | 133230,45 | 26678,23 | 26678,23 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 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 |
| 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 |
| Formuła |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków  budżetu | Wydatki zmniejszające  dług | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
| spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła |  |  |  |  |  |  |  |
| Wykonanie 2012 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 246000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4\*\* ustawy | | |
| Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2. | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. |
| Lp | 16.1 | 16.2 | 16.3 |
| Formuła | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2012 |  |  |  |
| Wykonanie 2013 |  |  |  |
| Plan 3 kw. 2014 |  |  |  |
| Wykonanie 2014 |  |  |  |
| 2015 |  |  |  |
| 2016 |  |  |  |
| 2017 |  |  |  |
| 2018 |  |  |  |

1. \* 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. 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.
2. \*\* należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

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

1. Witold Sienicki
2. Przewodniczący Rady Miejskiej

Załącznik nr 2 do Uchwały nr: VIII/57/15 w sprawie zmian

w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2015-2018

wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2015-2018.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH ZMIAN**

W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czyżew na lata 2015-2018 wraz z prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018” zmieniono wielkości dotyczące roku 2015. Zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków, które uległy zmianie:

1. dochody ogółem zwiększono o kwotę 242.837,47 zł, z tego:

* dochody bieżące zwiększono o kwotę 417.696,76 zł,
* dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 174.859,29 zł.

2. wydatki ogółem zwiększono o kwotę 492.837,47 zł, z tego :

* wydatki bieżące zwiększono o kwotę 486.837,47 zł,
* wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 6.000,00 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach spowodowane są tym iż dostosowano plan dochodów i wydatków do przewidywanego wykonania. Zwiększenia po stronie dochodów i wydatków dotyczą dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz własnych zadań bieżących gmin m.in. na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, dofinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne, dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych i stałych.

Zmniejszenia po stronie dochodów spowodowane są wprowadzeniem mniejszej dotacji z „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych –Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”.

Jako wydatki majątkowe zostało wprowadzone nowe zadanie inwestycyjne : Zakup sprzętu do gospodarki komunalnej, a zadanie inwestycyjne „Oczyszczanie i zagospodarowanie stawów i oczek wodnych na terenie gminy Czyżew” zostało przeniesione do realizacji z wydatków bieżących.

**Po dokonanych zmianach :**

1. dochody ogółem w 2015 roku wynoszą – 22.070.000,00 zł
   * dochody bieżące – 19.721.975,28 zł
   * dochody majątkowe – 2.348.024,72 zł
2. wydatki ogółem w 2015 roku wynoszą - 23.134.000,00 zł

* wydatki bieżące - 17.599.169,55 zł
* wydatki majątkowe - 5.534.830,45 zł.

Planowany budżet zamknie się deficytem w kwocie 1.064.000,00 zł, który pokryty zostanie nadwyżką w kwocie 604.000,00 zł, oraz wolnymi środkami w kwocie 460.000,00 zł, natomiast rozchody budżetu gminy w kwocie 246.000,00 zł, zostaną pokryte przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 246.000,00 zł,

Na koniec 2015 roku dług wyniesie 246.000,00 zł. Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów będzie trwała do roku 2016, i tak 2015 rok – 246.000,00 zł, 2016 rok -246.000,00zł.

1. Witold Sienicki
2. Przewodniczący Rady Miejskiej