

**UCHWAŁA NR II/11/14
RADY MIEJSKIEJ W CZYŻEWIE**

z dnia 22 grudnia 2014 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy 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 (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 poz. 1646 z 2014 r. poz.379, poz. 911, poz.1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 roku, poz. 594, poz. 645, poz.1318 z 2014 r. poz.379, poz. 1072), Rada Miejska uchwała co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czyżew na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r. Traci moc Uchwała Nr: XXXIII/231/13 Rady Miejskiej w Czyżewie z dnia 19 grudnia 2013r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2014-2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2017 z póź. zmianami.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Witold Sienicki

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr II/11/14

Rady Miejskiej w Czyżewie

z dnia 22 grudnia 2014 r.

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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]											
Wykonanie 2011	23656646,86	18787897,8	2617568	152197,81	3145157,69	1805805,44	7889628	3000321,05	4868749,06	16335,53	4852330,33	
Wykonanie 2012	21153364,13	19639061,09	2571532	180912,53	3561225,98	1955767,48	8426929	2924869,7	1514303,04	42867,87	1467870,47	
Plan 3 kw. 2013	21830000	19524061,68	3189141	140000	3894900	2100000	7930135	2700318,92	2305938,32	267000	1982973,32	
Wykonanie 2013	21764188,41	19867632,2	3072919	203331,73	3945275,79	2101977,83	7930135	2968071,21	1896556,21	265698,84	1548795,25	
2014	24276534,35	20521645,81	3445382	267000	4278283,52	2100000	7585623	3039594,54	3754888,54	185400	3541088,54	
2015	20630000	18383660,4	3145488	200000	4224600	2150000	7511213	1634222,49	2246339,6	50000	2181339,6	
2016	19700000	19690000	3200000	180000	4350000	2200000	7550000	2700000	10000	0	0	
2017	19900000	19890000	3200000	180000	4400000	2200000	7600000	2800000	10000	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 majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:		
			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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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 2011	22458336,66	14256098,25	0	0	x	43029,02	43029,02	10827,45	0	8202238,41
Wykonanie 2012	20669526,12	14996525	0	0	x	38605,42	38605,42	130,84	0	5673001,12
Plan 3 kw. 2013	23040000	15680087,11	0	0	x	28000	28000	0	0	7359912,89
Wykonanie 2013	20523561,43	15364596,84	0	0	x	15616,79	15616,79	0	0	5158964,59
2014	24730515,35	16963429,5	0	0	0	23000	23000	0	0	7767085,85
2015	21344000	16408169,55	0	0	0	15000	15000	0	0	4935830,45
2016	19454000	16200000	0	0	0	6000	6000	0	0	3254000
2017	19900000	16400000	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 2011	1198310,2	1601592,3	0	0	1601592,3	0	0	0	0	0
Wykonanie 2012	483838,01	1352255,65	122255,65	0	1230000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2013	-1210000	1456000	122000	0	934000	810000	400000	400000	0	0
Wykonanie 2013	1240626,98	1590093,66	606093,66	0	984000	0	0	0	0	0
2014	-453981	699981	321981	75981	378000	378000	0	0	0	0
2015	-714000	960000	600000	354000	360000	360000	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, 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 2011	1447646,85	1447646,85	1201646,85	1201646,85	0	0	0
Wykonanie 2012	246000	246000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2013	246000	246000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	246000	246000	0	0	0	0	0
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

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 2011	1230000	0	4531799,55	6133391,85
Wykonanie 2012	984000	0	4642536,09	5994791,74
Plan 3 kw. 2013	1138000	0	3843974,57	4899974,57
Wykonanie 2013	738000	0	4503035,36	6093129,02
2014	492000	0	3558216,31	4258197,31
2015	246000	0	1975490,85	2935490,85
2016	0	0	3490000	3490000
2017	0	0	3490000	3490000

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 o 1 bez uwzględnienia a 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 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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) - ((2.1.3.1.2) - (5.1)) + ((1) - (15.1))}{(15.1)}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) - ((2.1.3.1.2) - (5.1)) + ((1) - (15.1))}{(15.1)}$	$\frac{(((1.1) - (15.1.1)) - (1.2.1) - (2.1) - (2.1.2) - (15.2))}{(1) - (15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2011	6,30%	1,18%	0	1,18%	19,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	1,35%	1,34%	0	1,34%	22,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1,26%	1,26%	0	1,26%	18,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,20%	1,20%	0	1,20%	21,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	1,11%	1,11%	0	1,11%	15,42%	20,07%	21,10%	TAK	TAK
2015	1,27%	1,27%	0	1,27%	9,82%	18,80%	19,83%	TAK	TAK
2016	1,28%	1,28%	0	1,28%	17,72%	14,69%	15,72%	TAK	TAK
2017	0,00%	0,00%	0	0,00%	17,54%	14,32%	14,32%	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: Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki	Wydatki objęte limitem,	z tego:	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	

		wartościowych	i składki od nich naliczane	samorządu terytorialnego	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0	0	7220358,34	1769724,48	862673,75	0	862673,75	6074580,54	1608161,56	519496,31
Wykonanie 2012	0	0	7637137,85	1814306,57	184850	102850	82000	4429976,15	351414,17	891610,8
Plan 3 kw. 2013	0	0	8005956,95	1861100	60000	0	60000	5289521	1217482	852909,89
Wykonanie 2013	0	0	7556577,84	1838881,76	80000	0	80000	5289521	706942	852909,89
2014	0	0	8059157,22	1964075	94580,85	0	94580,85	5543505	1573580,85	650000
2015	0	0	8373615,15	2363949,15	139109,85	5879,4	133230,45	2925230,45	1160600	850000
2016	246000	246000	8400000	2100000	0	0	0	0	3254000	0
2017	0	0	8500000	2200000	0	0	0	0	3400000	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	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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie
		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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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 2011	252426,18	230092,06	230092,06	4012151,33	4012151,33	4012151,33	280517,09	237862,09	280517,09
Wykonanie 2012	92486,7	78613,69	78613,69	1193319,47	1193319,47	1193319,47	136629,38	102731,69	136629,38
Plan 3 kw. 2013	64918,45	59855,95	59855,95	1815273,32	1815273,32	1815273,32	42556,8	35737,95	42556,8
Wykonanie 2013	58750	53687,5	53687,5	1383540,25	1383540,25	1383540,25	31924,8	26700,75	31924,8
2014	24900	24900	24900	1879502	1879502	1879502	45510	24900	45510
2015	4997,49	4997,49	4997,49	393639,6	393639,6	393639,6	5879,4	4997,49	5879,4
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	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 poz. 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 2011	4436415,01	3065421,75	4436415,01	1413648,26	1413648,26	0	0	0	0
Wykonanie 2012	3055290,66	1554278,86	3055290,66	1534909,49	1534909,49	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2013	3866561	2011176	3866561	1862203,85	1862203,85	0	0	0	0
Wykonanie 2013	2379805,49	1067193,01	2379805,49	1317836,53	1317836,53	0	0	0	0
2014	1553085,85	1087474,72	1553085,85	486221,13	486221,13	180610	180610	0	0
2015	133230,45	113245,88	133230,45	20866,48	20866,48	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	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 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności i leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 2011	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Plan 3 kw. 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty 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 o 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 2011	1447646,85	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2012	246000	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2013	246000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	246000	0	0	0	0	0	0
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

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 2011			
Wykonanie 2012			
Plan 3 kw. 2013			
Wykonanie 2013			
2014			
2015			
2016			
2017			

* 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 wycięcia 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 wieloletnich.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Witold Sienicki

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr II/11/14

Rady Miejskiej w Czyżewie

z dnia 22 grudnia 2014 r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZYŻEW NA LATA 2015-2018 WRAZ
Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2015-2018**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2015-2018, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2011-2013. Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2015 przyjęte zostały na podstawie podjętych uchwał Rady Miejskiej w Czyżewie w sprawie podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych.

Ogłoszona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego średnia cena skupu żyta i średnia cena sprzedaży drewna za III kwartał 2014 roku, są podstawą ustalenia podatku rolnego i leśnego na 2015 rok. Do projektu budżetu gminy na rok 2015 do podstawy wymiaru podatku leśnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 roku w kwocie 188,85 za 1m³, zaś do wymiaru podatku rolnego przyjęto stawkę 54,00 zł/dt.

W budżecie gminy planuje się wpływy z tytułu sprzedaży wody oraz wpływy za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni, gdzie do budżetu gminy na 2015 r. przyjęto cenę 1 m³ wody w wysokości 2,13 zł netto, opłata abonamentowa miesięcznie 2,80 zł netto, natomiast cena 1 m³ nieczystości (ścieki bytowe) 3,95 zł netto, 1 m³ nieczystości (ścieki przemysłowe) 7,30 zł netto.

Wysokość planowanych wydatków roku 2015, ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2014. Dochody zaplanowane w poszczególnych latach zakładają trend zwykły związany ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach, stanowiących dochody budżetu, wpływów za sprzedaż wody, odprowadzane ścieki do oczyszczalni oraz innych usług komunalnych świadczonych przez Gminę. Gmina będzie starała się o pozyskanie środków z Funduszy Unijnych.

Budżet gminy na 2015 rok planowany jest po stronie dochodów w kwocie 20.630.000,00 zł, w tym dochody majątkowe w kwocie 2.246.339,60 zł, zaś po stronie wydatków planowany jest w kwocie 21.344.000,00 zł, w tym wydatki majątkowe 4.935.830,45 zł. Planowany budżet zamknie się deficytem w kwocie 714.000,00 zł, który planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 360.000,00 zł, oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 354.000,00 zł. Spłatę pożyczki długoterminowej na zadanie: „Modernizacja komunalnej oczyszczalni ścieków w Czyżewie” w kwocie 220.000,00 zł i zadanie: „Rozbudowa i modernizacja hydroforni w miejscowości Rosochate Kościelne” w kwocie 26.000,00 zł, planuje się pokryć 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 2015 rok - 246.000,00 zł, 2016 rok – 246.000,00 zł.

Poczynając od roku 2015 planuje się podwyższać stawki podatków i opłat lokalnych, a także podatku rolnego i leśnego. Planuje się też uzyskać wyższe dochody z podatku od nieruchomości oraz wpłat z tytułu sprzedaży wody i odbioru ścieków.

Planowane dochody majątkowe roku 2015 w kwocie 2.246.339,60 zł, to między innymi dotacja ze środków PROW na lata 2007-2013, RPOWP na zadanie realizowane w roku 2014 pn.: „Zakup koparko-ładowarki do segregacji odpadów komunalnych na terenie Gminy Czyżew”, oraz „Wdrożenie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego -część II, administracja samorządowa”, na które to umowy została już podpisana. W latach 2016-2017 dochody majątkowe planuje się w kwocie 10.000,00 zł, z tytułu przekształcenia użytkownika wieczystego.

Od 2012 r. do 2013 r. były realizowane projekty ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, miało to wpływ, w tym okresie na wyższe wydatki bieżące. W 2015 r. zaplanowano w wydatkach bieżących remont urzędu oraz szkoły na kwotę 900.000,00 zł.

Planuje się wyższe wydatki bieżące na pokrycie bieżących potrzeb związanych z bieżącą działalnością jednostek oraz coraz to większym wzrostem wynagrodzeń i stopniem awansu zawodowego kadry pedagogicznej zatrudnionej w szkołach podstawowych i gimnazjum, a także zwiększenie kosztów utrzymania jednostek :energii, ogrzewania itp. Od roku 2015 planuje się niewielki wzrost wynagrodzenia pracowników administracyjnych i obsługi, zatrudnionych w Urzędzie Miejskim i jednostkach organizacyjnych. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wykazano w kolumnie 11.1. Kolumna 11.2 odzwierciedla poniesione i planowane wydatki związane z funkcjonowaniem JST, rozdz.75022-Rady gmin i rozdz.75023-Urzędy gmin, łącznie z wynagrodzeniami.

Wydatki majątkowe w latach 2015-2018, to budowa dróg gminnych, pomoc finansowa dla powiatu z przeznaczeniem drogi powiatowe, wymiana urządzeń wodociągowo- kanalizacyjnych, przebudowa boiska sportowego, oczyszczanie i zagospodarowanie stawów i oczek wodnych .

Rozchody budżetu gminy w roku 2015 w kwocie 246.000,00 zł, planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 246.000,00 zł. Nadwyżka, która planowana jest w 2016 zostanie, przeznaczona na pokrycie rat kapitałowych kredytów długoterminowych.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Witold Sienicki