

UCHWAŁA Nr III / 18/ 2018
RADY GMINY CZERNIKOWO

z dnia 19 grudnia 2018

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2018-2027

Na podstawie art.226, art.227, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r poz. 2077 j.t. z późn. zm)
uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernikowo na lata 2018-2027 z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2018-2027 zmienionej

- zarządzeniem Wójta Nr 11/2018 z dnia 5.03.2018
 - uchwałą RG NR XXXIV/203/2018 z dnia 10.05.2018
 - uchwałą RG Nr XXXV/206/2018 z dnia 19.06.2018
 - uchwałą RG Nr XXXVI/211/2018 z dnia 20.07.2018
 - uchwałą RG Nr XXXVII/219/2018 z dnia 28.08.2018
 - uchwałą RG Nr XXXVIII/224/2018 z dnia 24.09.2018
 - uchwałą RG NR XXXIX/227/2018 z dnia 15.11.2018
 - uchwałą RG NR II/12/2018 z dnia 3.12.2018
- wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 i2

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 3. Uchwała wchodzi z życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIKOWO

Rafał Rutkowski


Wójt
Gminy Czernikowo
Ryszard Turecki

Uzasadnienie

Wprowadza się do budżetu dochody w kwocie

23.960 zł

- 23.960 zł zwiększona dotacja w projekt „Tworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym w Czernikowie poprzez zatrudnienie nauczyciela wychowania przedszkolnego i personelu dodatkowego”. W trakcie realizacji projektu pojawiła się możliwość zwiększenia wartości dofinansowania, z czego gmina Czernikowo zdecydowała się skorzystać, mając na uwadze potrzeby Przedszkola Publicznego związane z koniecznością zwiększenia kadry przedszkolnej, której dotyczy przedmiotowy projekt.

Zmniejsza się dochody w kwocie

25.000 zł

Ze względu na natężenie inwestycyjne i znaczące obciążenie budżetu gminy w roku 2018 zdecydowano, po konsultacji z Ministerstwem Sportu i Turystyki o przesunięciu realizacji projektu zakładającego utworzenie Otwartej Strefy Aktywności w Steklinie na rok 2019, w związku z tym zdejmuje się po dochodach i wydatkach kwotę 25.000 zł, a wkład gminy również w kwocie 25.000 zł przeznacza się:

- 20.773 zł na wydatki w oświacie

- 4.227 zł na zwiększenie wartości wkładu własnego gminy Czernikowo w projekt „ Tworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym w Czernikowie poprzez zatrudnienie nauczyciela wychowania przedszkolnego i personelu dodatkowego”

Dokonyje się zmniejszenia wydatków z PFRON-u o kwotę 7.000 zł oraz 35.000 zł z obsługi długu (odsetki) z przeznaczeniem na wydatki w oświacie.

Zmniejszono plan wydatków o kwotę 31.700 zł z rozdziału Centrum Usług Wspólnych z powodu przebywania pracownika na urlopie rodzicielskim, niewykorzystane środki przeznacza się na wypłatę wynagrodzeń w szkołach.

Łącznie zwiększono plan w oświacie w kwocie 94.473 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne ze względu na:

- obowiązek zatrudnienia nauczyciela wspomagającego ucznia z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego,
- podziału klas na dwie z uwagi na przekroczoną ilość uczniów w oddziale (liczba uczniów w klasie nie powinna przekroczyć 25 osób),
- realizowanie doraźnych zastępstw za nauczycieli przebywających na zwolnieniach lekarskich.

Maksymalny poziom umorzenia pożyczek w 2018 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zmniejszył się do 20%, dlatego kwotę 36 750 zł zabezpiecza się z wolnych środków pochodzących z lat ubiegłych.

W 2020 roku w wieloletniej prognozie finansowej została zabezpieczona kwota 391 624 zł na rozliczenie z Powiatem Toruńskim w formie dotacji celowej na zadanie inwestycyjne.

SKARBNIK GMINY

Olkiewiec
mgr Ewa Olkiewicz

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIKOWO
Rafal
Rafał Rutkowski

Wojt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 113 891,00	11 351 832,00	621 820,00	536 326,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				228 867,00	80 998,00	144 830,00	3 039,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 885 024,00	11 270 834,00	476 990,00	533 287,00	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:				12 053 379,00	11 335 812,00	140 636,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				212 020,00	71 384,00	140 636,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Tworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym w Czernikowie poprzez zatrudnienie nauczyciela wychowania przedszkolnego i personelu dodatkowego	Urząd Gminy Czernikowo	2018	2019	212 020,00	71 384,00	140 636,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 841 359,00	11 264 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Adaptacja części pomieszczeń Zespołu Szkół w Czernikowie na przedszkole	Urząd Gminy Czernikowo	2017	2018	1 601 405,00	1 537 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2016	2018	1 804 069,00	1 426 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Czernikowie	Urząd Gminy Czernikowo	2016	2018	8 435 885,00	8 300 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				1 060 512,00	16 020,00	481 184,00	536 326,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 847,00	9 614,00	4 194,00	3 039,00	0,00	0,00
1.3.1.1	EU-geniusz w naukowym labiryncie	Urząd Gminy Czernikowo	2018	2020	16 847,00	9 614,00	4 194,00	3 039,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 043 665,00	6 406,00	476 990,00	533 287,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Osiek nad Wisłą –Śasieczno-Zimny Źródł-Czernikowo-Mazowsze z odgałęzieniem do Obrowa	Urząd Gminy Czernikowo	2016	2020	1 043 665,00	6 406,00	476 990,00	533 287,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo

Krasicki
Tomasz Krasicki

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIKOWO
Rutkowski
Rafał Rutkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
2018	50 390 558,00	42 681 882,00	3 618 269,00	15 000,00	5 325 032,00	2 480 000,00	18 797 305,00	14 464 909,00	7 708 676,00	350 400,00	7 358 276,00
2019	40 957 836,00	40 089 345,00	3 755 763,00	15 570,00	5 320 000,00	2 500 000,00	19 300 688,00	11 186 498,00	868 491,00	30 000,00	838 491,00
2020	40 589 345,00	40 559 345,00	3 850 000,00	16 000,00	5 400 000,00	2 520 000,00	19 600 000,00	11 300 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2021	40 830 000,00	40 800 000,00	3 900 000,00	16 244,00	5 450 000,00	2 530 000,00	19 700 000,00	11 400 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2022	41 330 000,00	41 300 000,00	4 000 000,00	16 500,00	5 500 000,00	2 550 000,00	19 800 000,00	11 500 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2023	41 630 000,00	41 600 000,00	4 100 000,00	16 800,00	5 580 000,00	2 570 000,00	20 000 000,00	11 600 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2024	41 930 000,00	41 900 000,00	4 150 000,00	17 000,00	5 600 000,00	2 600 000,00	20 100 000,00	11 700 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2025	42 280 000,00	42 250 000,00	4 180 000,00	17 500,00	5 650 000,00	2 650 000,00	20 200 000,00	11 800 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2026	42 600 000,00	42 600 000,00	4 200 000,00	17 800,00	5 680 000,00	2 670 000,00	20 300 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	43 000 000,00	43 000 000,00	4 250 000,00	18 000,00	5 700 000,00	2 700 000,00	20 400 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 późn. 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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
2018	54 744 907,00	39 609 906,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	1 000,00	70 000,00	15 135 001,00
2019	37 814 970,00	36 391 562,00	0,00	0,00	x	873 020,00	873 020,00	1 000,00	65 000,00	1 423 408,00
2020	38 009 970,00	36 509 970,00	0,00	0,00	x	751 140,00	751 140,00	0,00	60 000,00	1 500 000,00
2021	38 200 625,00	36 700 625,00	0,00	0,00	x	717 198,00	717 198,00	0,00	55 000,00	1 500 000,00
2022	38 250 625,00	37 050 625,00	0,00	0,00	x	578 035,00	578 035,00	0,00	50 000,00	1 200 000,00
2023	39 150 625,00	37 350 625,00	0,00	0,00	x	462 125,00	462 125,00	0,00	45 000,00	1 800 000,00
2024	39 280 625,00	37 480 625,00	0,00	0,00	x	344 625,00	344 625,00	0,00	40 000,00	1 800 000,00
2025	39 980 000,00	37 680 000,00	0,00	0,00	x	104 625,00	104 625,00	0,00	30 000,00	2 300 000,00
2026	41 780 000,00	38 030 000,00	0,00	0,00	x	53 625,00	53 625,00	0,00	0,00	3 750 000,00
2027	42 170 000,00	38 370 000,00	0,00	0,00	x	53 625,00	53 625,00	0,00	0,00	3 800 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-4 354 349,00	6 067 349,00	0,00	0,00	552 608,00	552 608,00	5 514 741,00	3 801 741,00	0,00	0,00
2019	3 142 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 579 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 629 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 649 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	830 000,00	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 prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	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 ^x	w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
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
2018	1 713 000,00	1 713 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	21 634 741,00	0,00	3 071 976,00	3 624 584,00
2019	3 142 866,00	3 142 866,00	1 238 491,00	838 491,00	400 000,00	0,00	0,00	18 366 875,00	0,00	3 697 783,00	3 697 783,00
2020	2 579 375,00	2 579 375,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	14 787 500,00	0,00	4 049 375,00	4 049 375,00
2021	2 629 375,00	2 629 375,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	12 158 125,00	0,00	4 099 375,00	4 099 375,00
2022	3 079 375,00	3 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 078 750,00	0,00	4 249 375,00	4 249 375,00
2023	2 479 375,00	2 479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 599 375,00	0,00	4 249 375,00	4 249 375,00
2024	2 649 375,00	2 649 375,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	4 419 375,00	4 419 375,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	405 000,00	0,00	405 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	4 570 000,00	4 570 000,00
2026	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	4 570 000,00	4 570 000,00
2027	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 000,00	4 630 000,00

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	4,62%	4,08%	0,00	4,08%	6,79%	8,44%	9,06%	TAK	TAK
2019	9,80%	6,62%	0,00	6,62%	9,10%	7,95%	8,56%	TAK	TAK
2020	8,21%	7,56%	0,00	7,56%	10,05%	7,86%	8,47%	TAK	TAK
2021	8,20%	6,10%	0,00	6,10%	10,11%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2022	8,85%	8,73%	0,00	8,73%	10,35%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2023	7,07%	6,96%	0,00	6,96%	10,28%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2024	7,14%	5,61%	0,00	5,61%	10,61%	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2025	5,69%	4,66%	0,00	4,66%	10,88%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2026	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	10,73%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2027	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	10,77%	10,74%	10,74%	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 ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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
2018	0,00	0,00	16 829 979,00	3 764 800,00	11 351 832,00	80 998,00	11 270 834,00	11 121 780,00	3 864 167,00	149 054,00
2019	3 142 866,00	3 142 866,00	16 020 198,00	3 697 940,00	621 820,00	144 830,00	476 990,00	0,00	803 695,00	476 990,00
2020	2 579 375,00	2 579 375,00	16 220 703,00	3 700 388,00	536 326,00	3 039,00	533 287,00	0,00	575 089,00	924 911,00
2021	2 629 375,00	2 629 375,00	16 431 221,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2022	3 079 375,00	3 079 375,00	16 752 002,00	3 800 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
2023	2 479 375,00	2 479 375,00	16 983 302,00	3 981 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00
2024	2 649 375,00	2 649 375,00	17 125 385,00	4 083 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	17 357 520,00	4 108 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00
2026	820 000,00	820 000,00	17 542 983,00	4 275 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00
2027	830 000,00	830 000,00	17 851 058,00	4 305 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00

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 ¹⁴⁾			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
2018	118 868,00	108 728,00	0,00	6 186 743,00	6 186 743,00	5 819 934,00	98 610,00	73 381,00	0,00
2019	71 610,00	71 610,00	0,00	838 491,00	838 491,00	838 491,00	140 636,00	71 610,00	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
2027	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 ¹⁵⁾	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
2018	6 140 086,00	6 140 086,00	0,00	21 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	69 026,00	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
2027	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 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 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
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
2027	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						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 713 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101 000,00
2019	3 142 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125 000,00
2020	2 579 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000 000,00
2021	2 629 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 649 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	830 000,00	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 2015 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 (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 przewidzianą wykraczającą 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

SKARBNIK GMINY

Olkiewier

mgr Ewa Olkiewicz Wójt
Gminy Czernikowo

Tomasz Krasicki

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIKOWO

Rafał Rutkowski