

Zarządzenie nr 500/18
Burmistrza Gminy Czempień
z dnia 14 listopada 2018r.

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempień na lata 2019 - 2030.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r., poz. 994 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.) – Burmistrz Gminy Czempień Konrad Malicki zarządza, co następuje:

- §1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempień na lata 2019-2030 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do zarządzenia.
- §2. Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2019 – 2030 zawiera załącznik nr 2 do zarządzenia.
- §3. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempień na lata 2019 - 2030 przedkłada się Radzie Miejskiej w Czempiniu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- §4. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gminy Czempień.
- §5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 500/18
Burmistrza Gminy Czempin
z dnia 14 listopada 2018r.

Uchwała nr
Rady Miejskiej w Czempiniu
z dnia

**w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempin
na lata 2019 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 z późn. zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz.2077 z późn. zm.) Rada Miejska w Czempiniu uchwala, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czempin obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu

- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

§2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć.
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- do przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czempin.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019r.

§6. Traci moc uchwała nr LII/402/17 Rady Miejskiej w Czempiniu z dnia 18 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018-2030.

Załącznik nr 2

do zarządzenia nr 500/18

Burmistrza Gminy Czempin
z dnia 14 listopada 2018 r.

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2019 – 2030 wg planu na III kwartał 2018 roku.

wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
dochody bieżące (Db)	44 199 093,00	44 044 761,00	45 331 509,00	46 176 862,00	47 040 200,00	47 916 374,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	711 000,00	461 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
dochody ogółem (D)	50 698 763,00	44 505 761,00	45 481 509,00	46 326 862,00	47 190 200,00	48 066 374,00
wydatki bieżące (Wb)	41 298 488,00	40 878 109,50	41 022 307,00	41 536 427,00	41 989 487,00	42 488 966,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	658,886,50	641 696,00	587 019,00	498 764,00	400 534,00	305 246,00
spłata rat kapitałowych (R)	1 947 500,00	2 342 500,00	2 608 500,00	2 949 165,52	3 330 000,00	2 886 721,80
zadłużenie na koniec roku (Z)	21 242 877,32	20 650 377,32	18 041 877,32	15 092 711,80	11 762 711,80	8 875 990,00
Z / D	41,90%	46,40%	39,67%	32,58%	24,93%	18,47%
(R + O) / D	5,14%	6,71%	7,03%	7,44%	7,91%	6,64%
Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	3 611 605	3 627 652	4 459 202	4 790 435	5 200 713	5 577 408
do dochodów ogółem (D)	0,071237	0,081510	0,098044	0,103405	0,110207	0,116036
w %	7,12%	8,15%	9,80%	10,34%	11,02%	11,60%
Średnia z 3 lat poprzednich lat w %	9,50%	8,17%	7,69%	8,36%	9,43%	10,39%
R+O w 2010 wg nowej ufp <=	4 816 904	3 637 865	3 497 468	3 872 780	4 450 966	4 993 406
R+O w 2010 wg starej ufp <=	7 604 814	6 675 864	6 822 226	6 949 029	7 078 530	7 209 956

wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
dochody bieżące (Db)	48 855 727,00	49 808 414,00	50 775 196,00	51 557 751,00	52 356 480,00	53 171 795,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
dochody ogółem (D)	49 005 727,00	49 958 414,00	50 925 196,00	51 707 751,00	52 506 480,00	53 321 795,00
wydatki bieżące (Wb)	43 048 362,00	43 646 843,00	44 259 877,00	44 681 516,00	45 112 512,00	45 552 965,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	216 346,00	162 950,00	120 470,00	81 406,00	46 436,00	15 590,00
spłata rat kapitałowych (R)	2 150 990,00	1 900 000,00	1 750 000,00	1 300 000,00	1 050 000,00	725 000,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	6 725 000,00	4 825 000,00	3 075 000,00	1 775 000,00	725 000,00	0,00
Z / D	13,72%	9,66%	6,04%	3,43%	1,38%	0,00%
(R + O) / D	4,83%	4,13%	3,67%	2,67%	2,09%	1,39%
Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	5 957 365	6 311 571	6 665 319	7 026 235	7 393 968	7 768 830
do dochodów ogółem (D)	0,121565	0,126336	0,130885	0,135884	0,140820	0,145697
w %	12,16%	12,63%	13,09%	13,59%	14,08%	14,57%
Średnia z 3 lat poprzednich lat w %	10,99%	11,59%	12,13%	12,63%	13,10%	13,59%
R+O w 2010 wg nowej ufp <=	5 384 882	5 791 974	6 177 849	6 528 718	6 880 179	7 244 445
R+O w 2010 wg starej ufp <=	7 350 859	7 493 762	7 638 779	7 756 163	7 875 972	7 998 269

Zadłużenie na koniec roku 2019 jest różne od wykazanego w załączniku przepływów wieloletniej prognozy finansowej o kwotę długu, którego spłata dokona się z wydatków. W latach 2020 - 2023 zadłużenie na koniec poszczególnych lat jest różne od wykazanego w załączniku przepływów wieloletniej prognozy finansowej o kwotę długu, którego spłata dokona się z wydatków. Dla roku 2019 wielkości wykazane jako zadłużenie na koniec roku i odsetki pomniejszone są o kwoty wyłączeń,
o których mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Jak widać z powyższego zestawienia, w żadnym roku objętym prognozą nie ma zachwiania relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na chwilę obecną mamy:

rok	lewa strona wzoru (R +O) / D	< lub =	prawa strona wzoru Średnia z 3 lat poprzednich lat (Db+Sm-Wb) do dochodów ogółem (D)
2019	0,0514		0,0950
2020	0,0671		0,0817
2021	0,0703		0,0769
2022	0,0744		0,0836
2023	0,0791		0,0943
2024	0,0664		0,1039
2025	0,0483		0,1099
2026	0,0413		0,1159
2027	0,0367		0,1213
2028	0,0267		0,1263
2029	0,0209		0,1310
2030	0,0139		0,1359.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 500/18
z dnia 2018-11-14

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	
2019	50 698 763,00	44 199 093,00	9 457 480,00	120 000,00	8 785 908,13	5 569 710,00	10 986 597,00	12 889 107,87	6 499 670,00	711 000,00	5 788 670,00	
2020	44 505 761,00	44 044 761,00	10 497 803,00	120 000,00	8 862 514,00	5 625 407,00	10 617 914,00	13 272 767,00	461 000,00	461 000,00	0,00	
2021	45 481 509,00	45 331 509,00	11 652 561,00	120 000,00	8 949 279,00	5 681 661,00	10 724 093,00	13 205 487,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2022	46 326 862,00	46 176 862,00	12 002 138,00	120 000,00	9 036 912,00	5 738 478,00	10 831 334,00	13 500 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2023	47 190 200,00	47 040 200,00	12 362 202,00	120 000,00	9 125 421,00	5 795 863,00	10 939 647,00	13 800 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2024	48 066 374,00	47 916 374,00	12 733 068,00	120 000,00	9 214 815,00	5 853 822,00	11 049 043,00	14 100 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2025	49 005 727,00	48 855 727,00	13 115 060,00	120 000,00	9 305 103,00	5 912 360,00	11 159 534,00	14 450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2026	49 958 414,00	49 808 414,00	13 508 512,00	120 000,00	9 396 294,00	5 971 484,00	11 270 930,00	14 800 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2027	50 925 196,00	50 775 196,00	13 913 767,00	120 000,00	9 488 397,00	6 031 199,00	11 383 639,00	15 150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	51 707 751,00	51 557 751,00	14 331 180,00	120 000,00	9 581 421,00	6 091 511,00	11 494 475,00	15 301 500,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2029	52 506 480,00	52 356 480,00	14 761 115,00	120 000,00	9 675 375,00	6 152 426,00	11 612 450,00	15 454 515,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2030	53 321 795,00	53 171 795,00	15 203 948,00	120 000,00	9 770 269,00	6 213 950,00	11 728 575,00	15 609 060,00	150 000,00	150 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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⁾		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
2019	47 376 786,00	41 298 488,00	0,00	0,00	x	748 164,00	732 964,00	74 077,50	0,00	6 078 298,00
2020	43 913 261,00	40 878 109,50	0,00	0,00	x	656 695,00	641 696,00	0,00	0,00	3 035 151,50
2021	42 873 009,00	41 022 307,00	0,00	0,00	x	587 019,00	587 019,00	0,00	0,00	1 850 702,00
2022	43 377 696,48	41 536 427,00	0,00	0,00	x	498 764,00	498 764,00	0,00	0,00	1 841 269,48
2023	43 860 200,00	41 989 487,00	0,00	0,00	x	400 534,00	400 534,00	0,00	0,00	1 870 713,00
2024	45 179 652,20	42 488 966,00	0,00	0,00	x	305 246,00	305 246,00	0,00	0,00	2 690 686,20
2025	46 854 737,00	43 048 362,00	0,00	0,00	x	216 346,00	216 346,00	0,00	0,00	3 806 375,00
2026	48 058 414,00	43 646 843,00	0,00	0,00	x	162 950,00	162 950,00	0,00	0,00	4 411 571,00
2027	49 175 196,00	44 259 877,00	0,00	0,00	x	120 470,00	120 470,00	0,00	0,00	4 915 319,00
2028	50 407 751,00	44 681 516,00	0,00	0,00	x	81 406,00	81 406,00	0,00	0,00	5 726 235,00
2029	51 456 480,00	45 112 512,00	0,00	0,00	x	46 436,00	46 436,00	0,00	0,00	6 343 968,00
2030	52 596 795,00	45 552 965,00	0,00	0,00	x	15 590,00	15 590,00	0,00	0,00	7 043 830,00

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 zaciągnięciem 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
2019	3 321 977,00	2 775 523,00	0,00	0,00	1 075 523,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	592 500,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 608 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 949 165,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 886 721,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 150 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	725 000,00	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				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						
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
2019	6 097 500,00	6 097 500,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	21 327 877,32	0,00	2 900 605,00	3 976 128,00
2020	2 342 500,00	2 342 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 705 377,32	0,00	3 166 651,50	3 166 651,50
2021	2 608 500,00	2 608 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 076 877,32	0,00	4 309 202,00	4 309 202,00
2022	2 949 165,52	2 949 165,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 112 711,80	0,00	4 640 435,00	4 640 435,00
2023	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 772 711,80	0,00	5 050 713,00	5 050 713,00
2024	2 886 721,80	2 886 721,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 875 990,00	0,00	5 427 408,00	5 427 408,00
2025	2 150 990,00	2 150 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 725 000,00	0,00	5 807 365,00	5 807 365,00
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 825 000,00	0,00	6 161 571,00	6 161 571,00
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 075 000,00	0,00	6 515 319,00	6 515 319,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 000,00	0,00	6 876 235,00	6 876 235,00
2029	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	0,00	7 243 968,00	7 243 968,00
2030	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 618 830,00	7 618 830,00

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 pochodowych.

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 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
2019	13,47%	5,14%	0,00	5,14%	7,12%	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2020	6,71%	6,71%	0,00	6,71%	8,15%	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2021	7,03%	7,03%	0,00	7,03%	9,80%	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2022	7,44%	7,44%	0,00	7,44%	10,34%	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2023	7,91%	7,91%	0,00	7,91%	11,02%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2024	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	11,60%	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2025	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	12,16%	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2026	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	12,63%	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2027	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	13,09%	12,13%	12,13%	TAK	TAK
2028	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	13,59%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2029	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	14,08%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2030	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	14,57%	13,59%	13,59%	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
2019	3 321 977,00	1 947 500,00	16 045 115,75	3 950 896,34	5 904 886,34	394 693,34	5 510 193,00	1 188 880,00	4 693 418,00	186 000,00
2020	592 500,00	592 500,00	15 498 500,00	3 990 400,00	2 380 538,50	110 538,50	2 270 000,00	2 250 000,00	735 151,50	40 000,00
2021	2 608 500,00	2 608 000,00	15 653 480,00	4 030 300,00	259 926,00	39 926,00	220 000,00	200 000,00	1 600 702,00	40 000,00
2022	2 949 165,52	2 949 165,52	15 810 100,00	4 070 600,00	334 926,00	59 926,00	275 000,00	255 000,00	1 561 269,48	40 000,00
2023	3 330 000,00	3 330 000,00	15 968 100,00	4 111 300,00	249 926,00	19 926,00	230 000,00	230 000,00	1 590 713,00	40 000,00
2024	2 886 721,80	2 886 721,80	16 127 800,00	4 152 400,00	18 302,50	8 302,50	10 000,00	10 000,00	2 630 686,20	40 000,00
2025	2 150 990,00	2 150 990,00	16 289 100,00	4 193 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 756 375,00	40 000,00
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	16 451 970,00	4 235 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 361 571,00	40 000,00
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	16 616 450,00	4 278 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 865 319,00	40 000,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	16 782 650,00	4 321 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 676 235,00	40 000,00
2029	1 050 000,00	1 050 000,00	16 950 400,00	4 364 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 293 968,00	40 000,00
2030	725 000,00	725 000,00	17 119 900,00	4 407 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 993 830,00	40 000,00

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	
2019	207 776,87	185 905,62	185 905,62	5 788 670,00	5 788 670,00	5 788 670,00	218 712,50	185 905,62	218 712,50	
2020	67 280,00	60 218,75	60 218,75	0,00	0,00	0,00	70 612,50	60 218,75	70 612,50	
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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	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
2019	2 575 311,59	1 638 670,00	2 575 311,59	969 448,47	969 448,47	969 448,47	969 448,47	1 250 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	10 393,75	10 393,75	10 393,75	10 393,75	1 750 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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
2019	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 750 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^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
2019	1 947 500,00	85 000,00	341 000,00	0,00	341 000,00	0,00	0,00
2020	2 342 500,00	55 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
2021	2 608 500,00	35 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
2022	2 949 165,52	20 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00
2023	3 330 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2024	2 886 721,80	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
2025	1 500 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	725 000,00	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 związanych z tytułem 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, informacje 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.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 500/18
z dnia 2018-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 153 301,12	5 904 886,34	2 380 538,50	259 926,00	334 926,00	249 926,00
1.a	- wydatki bieżące				1 125 101,09	394 693,34	110 538,50	39 926,00	59 926,00	19 926,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 028 200,03	5 510 193,00	2 270 000,00	220 000,00	275 000,00	230 000,00
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:				3 548 471,50	3 044 025,50	70 612,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				723 158,50	218 712,50	70 612,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Doposażenie pracowni, wsparcie dla nauczycieli oraz zajęcia dodatkowe dla uczniów Szkoły Podstawowej w Czempiniu oraz Gimnazjum w Borowie - Poprawa warunków edukacji w Gminie Czempień.	URZĄD GMINY	2017	2020	457 564,25	140 287,50	19 812,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Poprawa warunków dydaktycznych w SP w Głuchowie poprzez doposażenie pracowni, wsparcie dla nauczycieli oraz zajęcia dodatkowe dla uczniów - Poprawa warunków edukacji w Gminie Czempień.	URZĄD GMINY	2018	2020	265 594,25	78 425,00	50 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 825 313,00	2 825 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Budowa chodnika i chodników z dopuszczeniem ruchu rowerowego wraz z oświetleniem w postaci lamp solarnych i inteligentną ławką solarną na terenie Gminy Czempień. - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców, poprawa jakości ich życia poprzez budowę chodnika w Nowym Borówku i chodników z dopuszczeniem ruchu rowerowego w Piotrkowicach oraz Piechaninie wraz z oświetleniem w postaci lamp solarnych i terenów zielonych w ww. miejscowościach oraz zakup inteligentnej ławki solarnej w Nowym Borówku.	URZĄD GMINY	2018	2019	2 317 066,00	2 317 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Przebudowa z modernizacją świetlicy w Gorzycach wraz z zagospodarowaniem terenu - Rozwój aktywności i integracji mieszkańców poprzez przebudowę z modernizacją świetlicy w Gorzycach wraz z zagospodarowaniem terenu.	URZĄD GMINY	2018	2019	508 247,00	508 247,00	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				27 604 829,62	2 860 860,84	2 309 926,00	259 926,00	334 926,00	249 926,00
1.3.1	- wydatki bieżące				401 942,59	175 980,84	39 926,00	39 926,00	59 926,00	19 926,00
1.3.1.1	Utrzymanie systemu monitorowania realizacji działań PGN. Prowadzenie i aktualizowanie bazy danych. -	URZĄD GMINY	2017	2022	40 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00
1.3.1.2	Uwzględnienie w zamówieniach publicznych rozwiązań energooszczędnych. Edukacja ekologiczna w zakresie energooszczędnych postaw konsumenckich dorosłych. -	URZĄD GMINY	2017	2022	40 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	18 302,50	8 286 346,63
1.a	8 302,50	219 326,59
1.b	10 000,00	8 067 020,04
1.1	0,00	2 825 313,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00
1.1.2	0,00	2 825 313,00
1.1.2.11	0,00	2 317 066,00
1.1.2.12	0,00	508 247,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	18 302,50	5 461 033,63
1.3.1	8 302,50	219 326,59
1.3.1.1	0,00	40 000,00
1.3.1.2	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.4	Serwis techniczny i eksploatacyjny stacjonarnego automatu biletowego. - Utrzymanie infrastruktury powstałej w celu ograniczenia emisyjności transportu.	URZĄD GMINY	2018	2024	119 556,00	19 926,00	19 926,00	19 926,00	19 926,00	19 926,00
1.3.1.5	Plany zagospodarowania przestrzennego - Aktywizacja gospodarcza i wyznaczenie terenów pod zabudowę mieszkaniową.	URZĄD GMINY	2018	2019	202 386,59	156 054,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 202 887,03	2 684 880,00	2 270 000,00	220 000,00	275 000,00	230 000,00
1.3.2.4	Budowa i rozbudowa dróg, chodników, parkingów przy drogach wraz z infrastrukturą okołodrogową na terenie Gminy oraz współfinansowanie modernizacji dróg powiatowych i wojewódzkich - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy.	URZĄD GMINY	2016	2023	570 000,00	20 000,00	50 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich i nowych osiedlach mieszkaniowych. - Działania w zakresie gospodarki wodno - ściekowej.	URZĄD GMINY	2016	2023	21 269 970,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.3.2.10	Odplatne przejęcie urządzeń wodno – kanalizacyjnych od osób fizycznych i prawnych. - Poprawa jakości wody pitnej i ochrona środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2014	2024	321 637,03	30 000,00	30 000,00	20 000,00	15 000,00	10 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji i budowa gimnazjum w Borowie. - Poprawa warunków w oświacie.	URZĄD GMINY	2016	2020	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy. - Działania w zakresie gospodarki wodno - ściekowej.	URZĄD GMINY	2016	2022	60 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa sieci gazowej w Gminie. - Działania w zakresie gospodarki gazowej.	URZĄD GMINY	2016	2021	50 000,00	0,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej i wykorzystanie OZE na budynkach gminnych - pozostałe budynki. - Ograniczenie energochłonności budynków.	URZĄD GMINY	2016	2020	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wspieranie korzystania z odnawialnych źródeł energii. -	URZĄD GMINY	2016	2022	184 000,00	60 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
1.3.2.24	Projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej 311 - ścieżka pieszo-rowerowa od skrzyżowania z ul. Spółdzielców w Czempiniu do końca wsi Jasień. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach.	URZĄD GMINY	2017	2019	131 500,00	131 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa ulicy Wspólnej w Czempiniu. - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy.	URZĄD GMINY	2017	2019	518 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi w Borowie w stronę pałacu - etap I. - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy.	URZĄD GMINY	2017	2019	534 400,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Zakup nieruchomości gruntowej niezabudowanej w Starym Tarnowie. - Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej.	URZĄD GMINY	2018	2019	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Zakup nieruchomości gruntowej zabudowanej w Gorzycach nr 16A - Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej.	URZĄD GMINY	2018	2019	192 000,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Zakup nieruchomości gruntowej niezabudowanej w Gorzycach. - Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej.	URZĄD GMINY	2018	2019	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Rewitalizacja społeczna, przestrzenno-funkcjonalna, środowiskowa i techniczna Miasta Czempinia poprzez utworzenie Centrum Aktywizacji Społecznej, zielonej enklawy miasta, ogólnodostępnych stref rekreacji, ciągów komunikacyjnych oraz budowę monitoringu. -	URZĄD GMINY	2018	2020	3 000 000,00	1 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Projekt i wykonanie oświetlenia na stadionie w Czempiniu - Polepszenie warunków na gminnych obiektach sportowych .	URZĄD GMINY	2018	2019	32 380,00	32 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1.3.1.4	8 302,50	0,00
1.3.1.5	0,00	139 326,59
1.3.2	10 000,00	5 241 707,04
1.3.2.4	0,00	570 000,00
1.3.2.5	0,00	80 000,00
1.3.2.10	10 000,00	91 327,04
1.3.2.11	0,00	20 000,00
1.3.2.13	0,00	60 000,00
1.3.2.14	0,00	50 000,00
1.3.2.15	0,00	200 000,00
1.3.2.16	0,00	120 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00
1.3.2.30	0,00	518 000,00
1.3.2.31	0,00	500 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00
1.3.2.35	0,00	0,00
1.3.2.36	0,00	0,00
1.3.2.37	0,00	3 000 000,00
1.3.2.38	0,00	32 380,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czempin na lata 2019 – 2030.

1. Założenia wstępne;

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2019 -2030 z uwagi na to, że Gmina zaciągnęła oraz planuje zaciągnąć zobowiązania, których okres spłaty kończy się w roku 2030. By Wieloletnia Prognoza Finansowa była jak najbardziej realistyczna przy opracowywaniu jej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2014-2017, jak również przeanalizowano wykonanie dochodów i wydatków w obecnym roku budżetowym. WPF opracowano w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych związanych z kształtowaniem się wskaźnika PKB i inflacji na poziomie 2,3% wzrostu. Wykorzystano zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających głównie ze strategii rozwoju Gminy Czempin. Wzięto pod uwagę również priorytety samorządu w działaniach na rzecz zaspokojenia potrzeb mieszkańców.

2. Prognoza dochodów;

Na rok 2018 podatki i opłaty lokalne uchwalono z niewielką zwyżką w porównaniu ze stawkami podatków w obecnym roku. Stawka podatku rolnego wzrosła o 1,87 zł zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 18.10.2018 roku i przyjęto cenę 1dt żyta w kwocie 54,36 zł a dla porównania w obecnym roku cena 1dt to kwota 52,49 zł. W grupie podatków lokalnych najwyższe dochody pozyskiwane są z podatku od nieruchomości. Gmina posiada bezpośredni wpływ na ten podatek ustalając stawki. Rada Miejska w Czempiniu w dniu 30 października 2018 roku ustaliła stawki podatku od nieruchomości. Zmianie na 2019 rok uległy tylko 2 pozycje w podatku od nieruchomości tj. podatek od gruntów pozostałych został zwiększony o 0,05 zł do kwoty 0,37 zł/ m² i podatek od budynków pozostałych zwiększono o 0,25 zł do kwoty 7,00 zł/m². Są to niewielkie zmiany. Gmina liczy, że nastąpi wzrost podatku od nieruchomości poprzez wzrost liczby oddawanych do zamieszkania nowych budynków mieszkalnych i nowych budowli służących działalności gospodarczej. By zachęcić do budowania się w naszej gminie przygotowane są i przygotowuje się nowe tereny pod budownictwo mieszkaniowe i tereny pod działalność gospodarczą. Podatek od

środków transportowych i leśny mają mniejsze znaczenie dla kształtowania się wielkości dochodów budżetu Gminy. Zamierzenia są by planowane podatki i opłaty lokalne wpływały do budżetu gminy w 100%. Bardzo rozważnie uchwalane są zwolnienia w podatkach, a decyzje umorzeniowe tylko w absolutnej konieczności.

Natomiast podatki pobierane przez urzędy skarbowe wpływają do urzędów skarbowych, a następnie przekazywane są na rachunek budżetu Gminy. Należy zaznaczyć, że na wielkość podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych Gmina nie ma żadnego wpływu. Pozostałe podatki lokalne i opłaty są niewielkie i uzupełniają dochody własne gminy. Założono też, że tempo wzrostu gospodarczego w naszej gminie powinno się utrzymać, a nawet wzrosnąć, ponieważ jesteśmy regionem dobrze rozwijającym się gospodarczo. Dlatego też dochody z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych w porównaniu z latami poprzednimi wzrastają i to znacznie (co roku o około 11% więcej niż rok poprzedni), stąd wniosek, że dochody z podatku dochodowego powinny mieć w dalszym ciągu tendencję wzrostu. Dochody własne stanowią łącznie kwotę 21.040.154,13 zł i wzrosły w stosunku do projektu budżetu na 2018 rok o kwotę 1.516.001,13zł.

Dochody Gminy w dużym stopniu uzależnione są od wysokości środków zewnętrznych głównie subwencji i dotacji. Subwencje to kwota 10.986.597 złotych a dotacje to kwota 18.677.777,87 złotych, w tym dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 5.996.446,87 złotych.

3. Dochody majątkowe;

W dochodach majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 711.000 złotych.

Dochody ze sprzedaży mienia w poszczególnych latach przedstawiały się następująco:

2011–182.755 zł,	2015 - 136.781 zł
2012 – 23.513 zł,	2016 - 151.539 zł
2013– 262.928 zł,	2017 - 213.494 zł.
2014 – 66.271 zł,	

Natomiast w roku 2018 zaplanowano 450.000 a wykonanie na razie jest 115.459,16, jednak jest ogłoszony przetarg na sprzedaż działek budowlanych w Siernikach i sprzedaż ziemi rolnej w Rakówce – etap I (a jest zainteresowanie kupnem), więc dochody z tytułu sprzedaży mienia powinny być zrealizowane w 100%. Na 2019 rok zaplanowano 711.000 zł dochodów z tytułu sprzedaży mienia. Gmina przygotowuje tereny pod sprzedaż działek budowlanych w miejscowościach: Czempień, Piechanin i Nowe Borówko. A są już przygotowane do sprzedaży działki budowlane w Siernikach i grunt rolny w Rakówce – etap II. Łączna wartość gruntów planowanych do sprzedaży

na 2019 rok wynosi ok. 2.500.000 zł, stąd planowane dochody w kwocie 711.000 tys. są racjonalne i uzasadnione.

Od roku 2015 Gmina rozpoczęła intensywny okres przygotowań i pozyskiwania środków zewnętrznych na inwestycje. W 2016 podpisane zostały pierwsze umowy na dofinansowanie ze środków unijnych, w 2017 roku wpłynęły dochody niepodlegające zwrotowi na zadania bieżące i majątkowe w kwocie 3.400.376,04 zł. Natomiast dochody unijne na 2018 rok to kwota 18.281.352,44 zł co stanowi 26,60% dochodów ogółem na 2018 rok. Na 2019 rok już na chwilę obecną gmina ma podpisane umowy na środki unijne na kwotę 5.996.446,87 zł i ma też złożone wnioski do Urzędu Marszałkowskiego na kolejne inwestycje, które będą realizowane w latach 2019-2020.

4. Prognoza wydatków;

Prognozując wydatki gminy podzielono je na wydatki bieżące i majątkowe. Proces planowania wydatków bieżących zdeterminowała obowiązująca od 2011 r. regulacja art.242 ufp, która wyklucza możliwość uchwalenia budżetu, w sytuacji gdy planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku. Gmina Czempin planując wydatki nie ma problemu z zachowaniem powyższej regulacji.

Wydatki bieżące podzielono dodatkowo na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, świadczeń na rzecz osób fizycznych, dotacji i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Planując wydatki wzięto również pod uwagę dotacje na zadania własne gminy w wysokości 80% kosztów realizacji zadania, do których zgodnie z art. 128 ufp gmina musi dołożyć 20%. Na poziomie projektu budżetu dotacje od Wojewody zgodnie z pismem Nr FB.I-3110-12.2018.8 są niższe niż przewidywane wydatki głównie Ośrodka Pomocy Społecznej na 2019 rok. Poziom tych dotacji będzie uzupełniany w trakcie roku, a tym samym będzie to powodowało wzrost zarówno dochodów jak i wydatków.

Ponadto planując wydatki wzięto pod uwagę założenia strategii rozwoju gminy na następne lata i priorytety samorządu w działaniach na rzecz zaspokajania najistotniejszych potrzeb mieszkańców. Dążeniem gminy jest w miarę możliwości minimalizowanie wydatków bieżących i znaczny wzrost wydatków majątkowych, które to gmina przeznaczona na konieczne inwestycje przyczyniające się do rozwoju społeczno-gospodarczego. W 2019 roku planuje się wydatki majątkowe w kwocie 6.078.298,00 złotych co stanowi 12,83 % ogółu wydatków. Jest to dobry rok inwestycyjny dla

gminy Czempin, tym bardziej iż w obecnym roku wydatki majątkowe to kwota 37.462.449,12, głównie dzięki pozyskaniu tak dużych dochodów majątkowych ze źródeł zewnętrznych. W 2018 roku kończą się dwie duże inwestycje – modernizacja oczyszczalni ścieków i zintegrowany węzeł przesiadkowy. Rok 2019 to kontynuacja przedsięwzięć rozpoczętych w latach poprzednich, ale także przede wszystkim rozpoczęcie nowych zadań inwestycyjnych jak: chodniki w Piotrkowicach, Nowym Borówku i Piechaninie, Przebudowa z modernizacją świetlicy w Gorzycach – na te dwie inwestycje mamy już podpisane z Urzędem Marszałkowskim umowy na dofinansowanie tych inwestycji ze środków unijnych. Ponadto zaplanowano przebudowę ul. Wspólnej w Czempiniu i ulicy we wsi Borowo. Gmina ma złożone nowe wnioski o środki unijne na następne zadania inwestycyjne, głównie na zadanie „Rewitalizacja społeczna, przestrzenno-funkcjonalna, środowiskowa i techniczna Miasta Czempinia poprzez utworzenie Centrum Aktywizacji Społecznej, zielonej enklawy miasta, ogólnodostępnych stref rekreacji, ciągów komunikacyjnych oraz budowę monitoringu”. Zadanie to jest zabezpieczone kwotą środków na udział własny w wysokości 1.100.000 złotych, w momencie uzyskania dofinansowania wysokość wydatków związanych z tym zadaniem ulegnie zwiększeniu o środki zewnętrzne.

5. Stan zadłużenia;

rok	wysokość zadłuż.	rok	wysokość zadłuż.
2018	21.490.377,32	2025	6.725.000,00
2019	21.327.877,32	2026	4.825.000,00
2020	20.705.377,32	2027	3.075.000,00
2021	18.076.877,32	2028	1.775.000,00
2022	15.112.711,80	2029	725.000,00
2023	11.772.711,80	2030	0,00
2024	8.875.990,00		

Suma spłat w poszczególnych latach rat kapitałowych zobowiązań już zaciągniętych wynosi 21.490.377,32 zł. Nie uwzględnia się tutaj kwoty planowanego w 2018 roku kredytu 4.150.000 zł, gdyż umowa nie jest jeszcze podpisana i nie wiadomo, czy w ostateczności zajdzie konieczność zaciągnięcia tego zobowiązania. Kredyt jest przeznaczony na prefinansowanie środków unijnych, które nie wpłyną w 2018 roku do budżetu gminy, a są to:

- kwota 2.289.966,79 w ramach programu WRPO umowa RPWP.03.03.03-30-0011/16-00 z dnia 16.12.2016 r. w ramach zadania „Zintegrowany węzeł przesiadkowy.....” ;

- kwota 1.860.022,21 w ramach programu WRPO umowa RPWP.04.03.01-30-0044/16-00 z dnia 09.06.2017r. w ramach zadania „Modernizacja oczyszczalni ścieków....”.

W stosunku do przewidywanego wykonania kwoty długu na koniec 2018 roku prognozuje się:

1. przewidywane wykonanie kwoty długu na koniec 2018 roku (poz. 6 WPF) 26.066.377,32 zł,

- w tym kwota długu, którego spłata dokona się z wydatków (poz. 14.2 WPF) 426.000,00 zł,
- w tym kwota jeszcze niezaciągniętego kredytu 4.150.000,00 zł

2. przewidywane wykonanie kwoty długu z samych zaciągniętych zobowiązań finansowych wynosi zatem 21.490.377,32 zł (poz. 1-2-3), co jest zgodne sumą poz. 14.1 WPF z każdego roku objętego prognozą.

Z powyższej tabeli wynika, że największe zadłużenie będzie na koniec roku 2018 na kwotę 21.490.377,32 zł. Jest to wynikiem realizacji inwestycji na bardzo dużą skalę. W roku 2018 jest to kwota 37.462.449,12 złotych, a otrzymane przez gminę dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich stanowią kwotę 18.281.352,44 złote. Pozostałą część na wydatki majątkowe gmina zabezpiecza środkami własnymi, a gdy ich nie ma wystarczająco to musi zaciągać pożyczki i kredyty czy emitować obligacje, by zrealizować zaplanowane inwestycje. W następnych latach zadłużenie stopniowo maleje aż do „0” w 2030 roku.

6. Wynik budżetu;

Wynik budżetu roku 2019 i lat przyszłych.

Począwszy od 2019 roku, przez kolejne lata prognozy aż do roku 2030 budżety poszczególnych lat generują nadwyżki budżetowe. Kwoty nadwyżki oraz jej przeznaczenie obrazuje poniższa tabela.

Rok budżetowy	Kwota planowanej nadwyżki [zł]	Przeznaczenie planowanej nadwyżki
2019	3.321.977,00	Kwotę 1.947.500,00 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych. Kwotę 1.374.477,00 przeznacza się na finansowanie inwestycji gminnych.
2020	592.500,00	Kwotę 592.500,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2021	2.608.500,00	Kwotę 2.608.500,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2022	2.949.165,52	Kwotę 2.949.165,52,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2023	3.330.000,00	Kwotę 3.330.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2024	2.886.721,80	Kwotę 2.886.721,80 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

2025	2.150.990,00	Kwotę 2.150.990,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2026	1.900.000,00	Kwotę 1.900.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2027	1.750.000,00	Kwotę 1.750.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2028	1.300.000,00	Kwotę 1.300.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2029	1.050.000,00	Kwotę 1.050.500,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.
2030	725.000,00	Kwotę 725.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2019 roku wynik finansowy budżetu gminy stanowiący różnicę między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami jest liczbą dodatnią, a więc wykazuje nadwyżkę w wysokości 3.321.977,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych – 1.947.500,00 zł i na finansowanie inwestycji – 1.374.477,00 zł. W kolejnych latach zgodnie z powyższą tabelą również planuje się osiągnąć dodatni wynik budżetu, czyli nadwyżkę. Po zrealizowaniu szeregu ważnych i dużych zadań inwestycyjnych gmina planuje w następnych latach stopniowo zmniejszać zadłużenie.

7. Obsługa długu;

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowych potrzeb kredytowych roku 2019. W odniesieniu do wydatków na obsługę długu nie zakłada się żadnych stałych obwarowań w związku ze zmiennością wydatków w tej grupie wynikających z czynników zewnętrznych – m.in. zmiany oprocentowania zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2021 i latach następnych istnieje możliwość umorzenia części pożyczek, z tym, że na dzień sporządzania prognozy zaplanowano całość spłat. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Gmina Czempin nie udzielała dotychczas poręczeń i gwarancji i nie zakłada ich udzielania w latach następnych.

8. Przychody;

W prognozowanym okresie 2019 roku po stronie przychodów ujęto emisję obligacji komunalnych w wysokości 1.700.000,00 złotych. Ujęto również po stronie przychodów wolne środki w wysokości 1.075.523,00 złote, które są wynikiem przesunięcia inwestycji zaplanowanych na 2018 rok a przesunięto końcowe wykonanie na 2019 rok. Zgodnie z prognozą gmina planuje jeszcze tylko w 2020 roku emisję obligacji na kwotę 1.750.000,00 zł. W następnych latach tj. 2021-2030 gmina nie planuje zaciągać zobowiązań.

9. Rozchody;

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2030.

Planując przychody i rozchody dąży się do tego by spłacić do 2030r. zadłużenie gminy w całości, by na koniec 2030 roku zadłużenie wynosiło "0".

10. Relacja z art.243 ustawy;

Po dokonaniu obliczeń, poczynwszy od roku 2019 do końca prognozowania przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. W 2019r. przewidywany na koniec roku dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 9,50% natomiast wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243, ust 1 ustawy do dochodów po uwzględnieniu wyłączeń 5,14 %.

11. Podsumowanie;

W latach 2020 -2030 uaktualniono dochody i wydatki bieżące dostosowując je do nowej sytuacji, a mianowicie nie będzie jednej klasy w szkole podstawowej. Natomiast rok 2019 dostosowano do projektu budżetu na ten rok. Obecny WPF na lata 2018-2030 uaktualnimy o dokonane zmiany na najbliższej sesji Rady Miejskiej.

W projekcie WPF-u w zał. Nr 1 zmieniono w stosunku do aktualnego WPF-u rozchody w poszczególnych prognozowanych latach i aktualne zadłużenie na koniec każdego roku.

Podsumowując Wieloletnia Prognoza Finansowa realistycznie pokazuje kształtowanie się budżetu Gminy Czempin na lata 2019 – 2030. Gminie zależy na tym, by w miarę możliwości ograniczać wydatki bieżące, starać się by planowane dochody wykonywać w 100% i pozyskiwać nowe źródła dochodów (m.in. środki unijne), by w coraz większym stopniu realizować inwestycje, które służą

zaspokajaniu potrzeb mieszkańców i przyczyniają się do rozwoju Gminy Czempin.

Mając na uwadze obowiązujące przepisy z zakresu finansów publicznych przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czempin na lata 2019 – 2030 jest zgodna z projektem uchwały budżetowej na 2019 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

Objaśnienia do załącznika nr 3 – przedsięwzięcia.

W załączniku przedsięwzięcia w pozycji 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 2009r. o finansach publicznych dokonano następujących zmian:

Wydatki bieżące:

- Zadanie „Doposażenie pracowni, wsparcie dla nauczycieli oraz zajęcia dodatkowe dla uczniów SP w Czempiniu oraz Gimnazjum w Borowie” pozostaje niezmienione kwotowo na lata 2019 - 2020 ;
- Zadanie „Poprawa warunków dydaktycznych w SP w Głuchowie poprzez doposażenie pracowni, wsparcie dla nauczycieli oraz zajęcia dodatkowe dla uczniów” pozostaje niezmienione kwotowo na lata 2019 -2020 ;

Wydatki majątkowe:

- Zadania roku 2018 zostały zakończone i nie przechodzą na 2019 rok, natomiast zadania roku 2019 pozostają w załączniku przedsięwzięć a są to: Budowa chodnika i chodników z dopuszczeniem ruchu rowerowego wraz z oświetleniem w postaci lamp solarnych i inteligentną ławką solarną na terenie Gminy Czempin’ oraz zadanie „Przebudowa i modernizacja świetlicy w Gorzycach wraz z zagospodarowaniem terenu”

W pozycji wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe dokonano zmian:

Wydatki bieżące:

- W zadaniu „Utrzymanie systemu monitorowania realizacji zadań PGN” dokonano zmian przesuwając realizację tego zadania z roku 2019 na rok 2022 (20.000 zł);
- Przedsięwzięcie „Uwzględnienie w zamówieniach publicznych rozwiązań energooszczędnych. Edukacja ekologiczna w zakresie energooszczędnych postaw konsumenckich dorosłych” z roku 2019 przesunięto na rok 2022 (20.000 zł);

- Zrezygnowano z zadania „Wynajem samochodu służbowego” , które było planowane do roku 2021;
- Zadanie „ Serwis techniczny i eksploatacyjny stacjonarnego automatu biletowego” pozostaje zgodnie z planem do roku 2022 . Kwota każdego roku to 19.926,00 złotych.
- Zadanie „Plany zagospodarowania przestrzennego” pozostaje w przedsięwzięciach w kwocie planowanej na 2019 r tj.156.054,84:
- Zadanie „Projekt oświetlenia stadionu Helios” w kwocie 7.380,00 zostaje przeniesione na wydatki majątkowe w związku z zaplanowanym w 2019 roku wykonaniem oświetlenia.

Wydatki majątkowe:

- Pozostawiono na 2019 rok przedsięwzięcie pn.”Budowa i rozbudowa dróg, chodników, parkingów przy drogach wraz z infrastrukturą około drogową.....” w wysokości 20.000,00 zł;
- Pozostawiono zadanie pn.”Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich i nowych osiedlach mieszkaniowych na lata 2020 do 2022 zgodnie z założeniami WPF-u;
- Zadanie „Odpłatne przyjęcie urządzeń wodno-kanalizacyjnych od osób fizycznych i prawnych” pozostaje bez zmian;
- „Opracowanie dokumentacji i budowa gimnazjum w Borowie” pozostaje bez zmian;
- Zadanie „Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy” pozostaje bez zmian;
- Na rok 2021 przeniesiono realizację zadania „Rozbudowa sieci gazowej w Gminie” /40.000/.
- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” pozostaje bez zmian;
- Zadanie „ Wspieranie korzystania z odnawialnych źródeł energii” zwiększono o 20.000 zł na rok 2019 pozostałe lata bez zmian;
- „Projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej 311 – ścieżka pieszo- rowerowa od skrzyżowania....” Pozostaje bez zmian;
- Przedsięwzięcie „Przebudowa ulicy Wspólnej w Czempiniu” pozostaje bez zmian;
- Przedsięwzięcie „Przebudowa drogi w Borowie w stronę pałacu – etap I” zmniejsza się o kwotę 50.000 zł.
- Pozostawia się bez zmian przedsięwzięcia „Zakup nieruchomości gruntowej niezabudowanej w Starym Tarnowie”, „Zakup nieruchomości gruntowej zabudowanej w Gorzycach”, i „Zakup nieruchomości gruntowej niezabudowanej w Gorzycach”;

- Wprowadza się zadanie” Projekt i wykonanie oświetlenia na stadionie w Czempiniu” w kwocie 32.380,00 złotych na rok 2019.