

**UCHWAŁA NR 516/ LVI/2018
RADY GMINY CZERWONAK**

z dnia 18 października 2018 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Czerwonak**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) oraz art. 230b i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 oraz Dz.U. z 2018r. poz. 1000, 62, 1366, 1693 i 1669) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r. poz. 92) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 396/XLVI/2017 Rady Gminy Czerwonak z 14 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak wprowadza się następujące zmiany:

- 1) **W załączniku nr 1** – Wieloletnia Prognoza Finansowa wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, który stanowi integralną część.
- 2) **W załączniku nr 2** – Wydatki na przedsięwzięcia wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, który stanowi integralną część.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
uchwały Rady Gminy Czerwonak

zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono w oparciu o te same założenia jakie wzięto pod uwagę przy jej tworzeniu na potrzeby uchwalenia w dniu 14 grudnia 2017 roku.

Zgodnie z przepisem art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W prognozie dokonano zmian kwot w roku 2018 zgodnie z planowaną zmianą budżetu, co zgodnie z przyjętymi założeniami do prognozy opisanymi w objaśnieniach przyjętych wartości ma swoje odzwierciedlenie w latach kolejnych prognozy.

W związku ze zmianą budżetu uchwałą Rady Gminy dokonanie zmian wieloletniej prognozy finansowej w celu dostosowania wielkości w niej ujętych jest uzasadnione.

DOCHODY

1. Wprowadza się zadanie „Kształtowanie przestrzeni publicznej - "Kupuj i wypoczywaj w Koziegłowach"” w związku z przyznaniem Gminie Czerwonak dofinansowaniem na podstawie umowy nr 00002-65170-UM1520093/18 z dnia 24.09.2018r. zawartej z Samorządem Województwa Wielkopolskiego. Łączna wartość dofinansowania wynosi 500.000,00 zł. Zadanie ma zostać zrealizowane w całości w 2019r.

2. Wniosek Zespołu Projektowego ZIT o zmniejszenie dochodów i wydatków w 2018 r. w następujących zadaniach:

1) „Węzeł przesiadkowy Bolechowo - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 183.512,69 zł. Zmiana planu wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Korekta harmonogramu, węzeł Bolechowo, dofinansowanie. Wartość dochodów ze

środków Unii Europejskiej wynosi 4.006.407,23 zł, w 2018 r. to kwota 3.500.360,96 zł, w 2019r. 506.046,27 zł.

2) „Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 727.355,85 zł. Zmiana planu wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Korekta harmonogramu, węzeł Czerwonak, wkład własny. Wartość dochodów ze środków Unii Europejskiej wynosi 3.215.041,62 zł, w 2018 r. to kwota 1.520.469,15 zł, w 2019r. 1.694.572,47 zł.

3) „Węzeł przesiadkowy Czerwonak Osiedle - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 568.862,50 zł. Zmiana planu wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Korekta harmonogramu, węzeł Czerwonak Osiedle, dofinansowanie. Wartość dochodów ze środków Unii Europejskiej wynosi 2.218.288,58 zł, w 2018 r. to kwota 26.137,50 zł, w 2019r. 2.192.151,08 zł.

4) „Węzeł przesiadkowy Owińska - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 1.122.690,82 zł. Zmiana planu wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Korekta harmonogramu, węzeł Owińska, dofinansowanie. Wartość dochodów ze środków Unii Europejskiej wynosi 9.207.865,16 zł, w 2018 r. to kwota 1.590.217,00 zł, w 2019r. 7.617.648,16 zł.

5) Zmiana nazwy zadania i wyodrębnienie dwóch zadań z „Zapewnienie wkładu własnego - Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania” na „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania” oraz „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania - koszty niekwalifikowalne”.

Dla zadania „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania – koszty niekwalifikowalne” łączne nakłady wynoszą 0,00 zł.

Dla zadania „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania” łączne dochody wynoszą 2 968 727,18 zł. Całość stanowią środki z Unii Europejskiej i zostaną wydatkowane w 2019 r.

6) Dla zadania „Zapewnienie wkładu własnego - oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację dworca kolejowego w Bolechowie” łączne dochody wynoszą 1.017.901,12 zł. Całość stanowią środki z Unii Europejskiej i zostaną wydatkowane w 2019 r.

WYDATKI

1. Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska wnioskuję o rozszerzenie nazwy zadania z „Kształtowanie Przestrzeni Publicznej w Koziegłowach” na „Kształtowanie przestrzeni publicznej - "Kupuj i wypoczywaj w Koziegłowach"” finansowanego 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.) - zgodnie z typem i tytułem operacji określonymi we wniosku o przyznanie pomocy. Łączne nakłady finansowe na przedmiotowym zadaniu zostają obniżone do kwoty 1.200.000,00 zł - zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie. W 2018 r. wartość nakładów wynosi 0,00 zł, w 2019r. to kwota 1.100.000,00 zł, w 2020r. 100.000,00 zł.

2. Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska wnioskuję o rozszerzenie nazwy zadania z Kształtowanie Przestrzeni Publicznej w Koziegłowach na Kształtowanie przestrzeni publicznej - "Kupuj i wypoczywaj w Koziegłowach" na zadaniu finansowanym ze środków własnych. Łączne nakłady finansowe na przedmiotowym zadaniu zostają obniżone do kwoty 64.136,00 zł. W 2018r. wartość nakładów wynosi 24.136,00 zł.

3. Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska wnioskuję o zmianę nazwy zadania z „Droga pieszo – rowerowa od ul. Rolnej w Kicinie do ul. Trakt w Klinach” na nazwę obowiązującą w umowie z Powiatem Poznańskim: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2407P na odcinku od Kicin – Kliny”. Inwestycja została przesunięta na rok 2019 przez Powiat Poznański. Łączna wartość nakładów wynosi 1.200.000,00 zł.

4. Zmniejsza się wydatki o kwotę 272.334,00 zł na zadaniu „Budowa dróg gminnych nr 320704P – ul. Norwida (daw. Świerczewskiego) na odcinku o dł. 239 m oraz nr 320041P – ul. Graniczna na odcinku o dł. 440 m”, z uwagi na niższą wartość inwestycji po rozstrzygniętym przetargu, w

stosunku do wartości określonej pierwotnie we wniosku o dofinansowanie.

W 2018r. wartość nakładów wynosi 15.838.061,00 zł, w 2019r. to kwota 12.000.000,00 zł, w 2020r. 12.000.000,00 zł oraz 2021r. 12.000.000,00 zł.

5. Zwiększa się planowane nakłady w latach 2018 – 2020 o kwotę 180.000,00 zł na zadaniu „Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego oraz „Studium”” w związku z koniecznością sporządzania nowych miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz kontynuacją prac nad mpzp i Studium.

W 2018 r. wartość nakładów wynosi 150.000,00 zł, w 2019 r. to kwota 150.000,00 zł, w 2020r. kwota 40.000,00 zł.

6. Zwiększa się wartość inwestycji po przetargach na zadaniu „Kanalizacja Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka - etap IV, etap V, Kanalizacja sanitarna w Bolechowie”. Dopłata Gminy z równoczesnym złożeniem wniosku o zwiększenie dofinansowania z Unii Europejskiej.

W 2018 r. wartość nakładów wynosi 1.473.814,76 zł, w 2019 r. to kwota 1.315.922,00 zł, w 2020r. 185.244,00 zł oraz w 2021r. 66.925,00 zł.

7. Wniosek Zespołu Projektowego ZIT o zmniejszenie wydatków w 2018 r. w następujących zadaniach:

1) „Zapewnienie wkładu własnego - Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania” w kwocie 139.000,00 zł. Zmiana planu wydatków wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Wkład własny konkurs - ścieżki rowerowe (Czerwonak-Murowana Goślina, studium wykonalności). Wartość nakładów ze środków własnych wynosi 11.000,00 zł. Całość ma zostać wydatkowana w 2018 r.

2) Zmiana nazwy zadania i wyodrębnienie dwóch zadań z „Zapewnienie wkładu własnego - Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania” na „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania – koszty

niekwalifikowalne” oraz „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania”.

Dla zadania „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania – koszty niekwalifikowalne” łączne nakłady wynoszą 969.642,18 zł. Całość stanowią środki własne i zostaną wydatkowane w 2019 r.

Dla zadania „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania” łączne nakłady wynoszą 3.492.620,22 zł. W 2018 r. wartość środków własnych wynosi 0,00 zł, w 2019 r. to kwota 523.893,04 zł. W 2018 r. wartość nakładów ze środków Unii Europejskiej wynosi 0,00 zł, w 2019 r. to kwota 2.968.727,18 zł

3) „Węzeł przesiadkowy Bolechowo - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 32.384,59 zł ze względu na korektę harmonogramu Węzeł Bolechowo. Zmiana planu wydatków wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. jw., promocja dofinansowanie. W 2018 r. wartość środków własnych wynosi 617.710,76 zł, w 2019 r. to kwota 89.302,28 zł. W 2018 r. wartość nakładów ze środków Unii Europejskiej wynosi 3.500.360,96 zł, w 2019 r. to kwota 506.046,27 zł.

4) „Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 128.356,92 zł. Zmiana planu wydatków wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Korekta harmonogramu, węzeł Czerwonak, wkład własny. W 2018 r. wartość środków własnych wynosi 268.318,08 zł, w 2019 r. to kwota 299.042,21 zł. W 2018 r. wartość nakładów ze środków Unii Europejskiej wynosi 1.520.469,15 zł, w 2019 r. to kwota 1.694.572,47 zł.

5) „Węzeł przesiadkowy Czerwonak Osiedle - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 100.387,50 zł. Zmiana planu wydatków wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Korekta harmonogramu, węzeł Czerwonak Osiedle, wkład własny. W 2018 r. wartość środków własnych wynosi 4.612,50 zł, w 2019 r. to kwota 386.850,19 zł. W

2018 r. wartość nakładów ze środków Unii Europejskiej wynosi 26.137,50 zł, w 2019 r. to kwota 2.192.151,08 zł.

6) „Węzeł przesiadkowy Owińska - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania” w kwocie 193.670,85 zł. Zmiana planu wydatków wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Korekta harmonogramu, węzeł Owińska, wkład własny. W 2018 r. wartość środków własnych wynosi 280.626,53 zł, w 2019 r. to kwota 1.344.290,85 zł. W 2018 r. wartość nakładów ze środków Unii Europejskiej wynosi 1.590.217,00 zł, w 2019 r. to kwota 7.617.648,16 zł.

7) „Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rewitalizację dworca w Bolechowie i Owińskach” w kwocie 81.104,02 zł. Zmiana planu wydatków wynika z zawartych umów przetargowych oraz zmian w harmonogramach prac nad poszczególnymi zadaniami. Korekta harmonogramu, koszty niekwalifikowalne. W 2018 r. wartość środków własnych wynosi 908.895,98 zł, w 2019 r. to kwota 7.133.360,75 zł.

8) Dla zadania "Zapewnienie wkładu własnego - oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację dworca kolejowego w Bolechowie" łączne nakłady wynoszą 1.561.086,28 zł. Środki własne wynoszą 543.185,16 zł. Wartość nakładów ze środków Unii Europejskiej wynosi 1.017.901,12 zł. Całość środków zostanie wydatkowana w 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 516/LVI/2018
z dnia 2018-10-18

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	131 219 752,24	115 977 233,41	33 170 833,00	900 000,00	28 477 791,35	23 100 000,00	21 435 245,00	25 312 372,14	15 242 518,83	3 500 000,00	11 542 736,70	
2019	137 871 651,78	119 411 000,00	34 593 000,00	936 000,00	29 332 000,00	23 793 000,00	22 293 000,00	25 376 000,00	18 460 651,78	1 500 000,00	16 960 651,78	
2020	124 272 000,00	122 672 000,00	36 003 000,00	972 000,00	30 065 000,00	24 388 000,00	23 140 000,00	25 439 000,00	1 600 000,00	1 500 000,00	100 000,00	
2021	125 829 000,00	125 829 000,00	37 299 000,00	1 007 000,00	30 817 000,00	24 998 000,00	23 973 000,00	25 503 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	129 023 000,00	129 023 000,00	38 604 000,00	1 042 000,00	31 587 000,00	25 623 000,00	24 812 000,00	25 567 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	132 189 000,00	132 189 000,00	39 878 000,00	1 076 000,00	32 377 000,00	26 264 000,00	25 631 000,00	25 631 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	135 382 000,00	135 382 000,00	41 154 000,00	1 110 000,00	33 186 000,00	26 921 000,00	26 451 000,00	25 695 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	138 600 000,00	138 600 000,00	42 430 000,00	1 144 000,00	34 016 000,00	27 594 000,00	27 271 000,00	25 759 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	141 839 000,00	141 839 000,00	43 703 000,00	1 178 000,00	34 866 000,00	28 284 000,00	28 089 000,00	25 823 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	145 096 000,00	145 096 000,00	44 970 000,00	1 212 000,00	35 738 000,00	28 991 000,00	28 904 000,00	25 888 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	148 441 000,00	148 441 000,00	46 274 000,00	1 247 000,00	36 631 000,00	29 716 000,00	29 742 000,00	25 953 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	151 801 000,00	151 801 000,00	47 570 000,00	1 282 000,00	37 547 000,00	30 459 000,00	30 575 000,00	26 018 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	155 170 000,00	155 170 000,00	48 854 000,00	1 317 000,00	38 486 000,00	31 220 000,00	31 401 000,00	26 083 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	158 543 000,00	158 543 000,00	50 124 000,00	1 351 000,00	39 448 000,00	32 001 000,00	32 217 000,00	26 148 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	161 917 000,00	161 917 000,00	51 377 000,00	1 385 000,00	40 434 000,00	32 801 000,00	33 022 000,00	26 213 000,00	0,00	0,00	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:					w tym:		
			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 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	
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		
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	148 099 974,54	108 433 029,48	180 061,83	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	39 666 945,06
2019	159 079 462,76	109 230 000,00	386 419,82	0,00	x	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	49 849 462,76
2020	124 344 244,00	110 059 000,00	376 767,16	0,00	x	1 631 000,00	1 631 000,00	0,00	0,00	14 285 244,00
2021	124 629 925,00	110 563 000,00	366 818,74	0,00	x	1 612 000,00	1 612 000,00	0,00	0,00	14 066 925,00
2022	120 129 970,00	112 271 000,00	357 004,76	0,00	x	1 551 000,00	1 551 000,00	0,00	0,00	7 858 970,00
2023	122 408 000,00	113 839 000,00	347 170,62	0,00	x	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	8 569 000,00
2024	126 326 000,00	115 804 000,00	337 383,53	0,00	x	1 055 000,00	1 055 000,00	0,00	0,00	10 522 000,00
2025	129 545 480,00	116 925 000,00	83 211,55	0,00	x	823 000,00	823 000,00	0,00	0,00	12 620 480,00
2026	135 041 553,00	118 947 000,00	0,00	0,00	x	608 000,00	608 000,00	0,00	0,00	16 094 553,00
2027	140 229 984,00	120 488 000,00	0,00	0,00	x	457 000,00	457 000,00	0,00	0,00	19 741 984,00
2028	143 929 559,05	122 787 000,00	0,00	0,00	x	337 000,00	337 000,00	0,00	0,00	21 142 559,05
2029	147 340 038,82	124 451 000,00	0,00	0,00	x	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	22 889 038,82
2030	153 370 000,00	127 474 000,00	0,00	0,00	x	139 000,00	139 000,00	0,00	0,00	25 896 000,00
2031	156 743 000,00	129 899 000,00	0,00	0,00	x	93 000,00	93 000,00	0,00	0,00	26 844 000,00
2032	160 117 000,00	133 097 000,00	0,00	0,00	x	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	27 020 000,00

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 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
2018	-16 880 222,30	23 726 458,70	0,00	0,00	5 283 017,75	5 283 017,75	18 443 440,95	11 597 204,55	0,00	0,00
2019	-21 207 810,98	26 960 961,18	0,00	0,00	0,00	0,00	26 960 961,18	21 207 810,98	0,00	0,00
2020	-72 244,00	7 258 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 258 520,00	72 244,00	0,00	0,00
2021	1 199 075,00	7 857 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 857 701,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 893 030,00	1 435 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 746,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 781 000,00	1 290 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 016,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	9 054 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 797 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 866 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 511 440,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 460 961,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	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 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
2018	6 846 236,40	6 846 236,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 739 435,15	0,00	7 544 203,93	12 827 221,68
2019	5 753 150,20	5 753 150,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 947 246,13	0,00	10 181 000,00	10 181 000,00
2020	7 186 276,00	7 186 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 019 490,13	0,00	12 613 000,00	12 613 000,00
2021	9 056 776,00	9 056 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 820 415,13	0,00	15 266 000,00	15 266 000,00
2022	10 328 776,00	10 328 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 927 385,13	0,00	16 752 000,00	16 752 000,00
2023	11 071 016,00	11 071 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 146 385,13	0,00	18 350 000,00	18 350 000,00
2024	9 056 000,00	9 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 090 385,13	0,00	19 578 000,00	19 578 000,00
2025	9 054 520,00	9 054 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 035 865,13	0,00	21 675 000,00	21 675 000,00
2026	6 797 447,00	6 797 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 238 418,13	0,00	22 892 000,00	22 892 000,00
2027	4 866 016,00	4 866 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 372 402,13	0,00	24 608 000,00	24 608 000,00
2028	4 511 440,95	4 511 440,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 860 961,18	0,00	25 654 000,00	25 654 000,00
2029	4 460 961,18	4 460 961,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	27 350 000,00	27 350 000,00
2030	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	27 696 000,00	27 696 000,00
2031	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	28 644 000,00	28 644 000,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 820 000,00	28 820 000,00

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 dotyczących 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	6,12%	6,12%	44 271,33	6,15%	8,42%	15,97%	17,76%	TAK	TAK
2019	5,26%	5,26%	45 089,19	5,30%	8,47%	11,74%	13,53%	TAK	TAK
2020	7,40%	7,40%	39 188,79	7,43%	11,36%	8,76%	10,56%	TAK	TAK
2021	8,77%	8,77%	95 715,15	8,85%	12,13%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2022	9,48%	9,48%	94 012,17	9,56%	12,98%	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2023	9,63%	9,63%	92 309,18	9,70%	13,88%	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2024	7,72%	7,72%	90 606,19	7,78%	14,46%	13,00%	13,00%	TAK	TAK
2025	7,19%	7,19%	88 903,20	7,25%	15,64%	13,77%	13,77%	TAK	TAK
2026	5,22%	5,22%	87 200,22	5,28%	16,14%	14,66%	14,66%	TAK	TAK
2027	3,67%	3,67%	85 497,23	3,73%	16,96%	15,41%	15,41%	TAK	TAK
2028	3,27%	3,27%	83 794,24	3,32%	17,28%	16,25%	16,25%	TAK	TAK
2029	3,08%	3,08%	82 091,26	3,14%	18,02%	16,79%	16,79%	TAK	TAK
2030	1,25%	1,25%	80 388,27	1,30%	17,85%	17,42%	17,42%	TAK	TAK
2031	1,19%	1,19%	78 685,28	1,24%	18,07%	17,72%	17,72%	TAK	TAK
2032	1,14%	1,14%	76 989,73	1,19%	17,80%	17,98%	17,98%	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	37 888 102,73	13 663 177,79	36 266 172,60	5 136 350,26	31 129 822,34	30 605 686,34	4 227 633,96	3 158 410,00
2019	0,00	0,00	38 760 000,00	10 268 768,00	51 639 474,24	3 290 011,48	48 349 462,76	48 349 462,76	1 500 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	39 729 000,00	10 346 000,00	13 971 561,56	1 686 317,56	12 285 244,00	12 285 244,00	2 000 000,00	0,00
2021	1 199 075,00	1 199 075,00	40 722 000,00	10 449 000,00	12 711 477,00	644 552,00	12 066 925,00	12 066 925,00	2 000 000,00	0,00
2022	8 893 030,00	8 893 030,00	41 740 000,00	10 710 000,00	624 002,00	624 002,00	0,00	0,00	7 858 970,00	0,00
2023	9 781 000,00	9 781 000,00	42 784 000,00	10 978 000,00	46 542,00	46 542,00	0,00	0,00	8 569 000,00	0,00
2024	9 056 000,00	9 056 000,00	43 854 000,00	11 252 000,00	658 509,35	658 509,35	0,00	0,00	10 522 000,00	0,00
2025	9 054 520,00	9 054 520,00	44 950 000,00	11 533 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 620 480,00	0,00
2026	6 797 447,00	6 797 447,00	46 074 000,00	11 821 000,00	668 951,86	668 951,86	0,00	0,00	16 094 553,00	0,00
2027	4 866 016,00	4 866 016,00	47 226 000,00	12 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 741 984,00	0,00
2028	4 511 440,95	4 511 440,95	48 407 000,00	12 420 000,00	680 972,79	680 972,79	0,00	0,00	21 142 559,05	0,00
2029	4 460 961,18	4 460 961,18	49 617 000,00	12 731 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 889 038,82	0,00
2030	1 800 000,00	1 800 000,00	50 857 000,00	13 049 000,00	694 668,34	694 668,34	0,00	0,00	25 896 000,00	0,00
2031	1 800 000,00	1 800 000,00	52 128 000,00	13 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 844 000,00	0,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	53 431 000,00	13 709 000,00	710 140,82	710 140,82	0,00	0,00	27 020 000,00	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	639 890,47	589 015,22	9 180,00	10 354 200,41	10 354 200,41	0,00	495 495,62	429 321,61	340 575,10	
2019	700,00	626,31	0,00	16 960 651,78	16 960 651,78	0,00	377 546,80	322 970,79	377 546,80	
2020	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	301 186,30	0,00	301 186,30	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 452,00	0,00	268 452,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 452,00	0,00	268 452,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 742,00	0,00	44 742,00	
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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	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	12 937 363,04	10 055 053,88	0,00	2 948 483,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	27 941 970,76	16 560 651,78	0,00	11 435 894,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	100 000,00	0,00	0,00	401 186,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	268 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	268 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	44 742,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
2018	6 846 236,40	0,00	63 960,00	63 960,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 705 150,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 438 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 856 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 556 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 139 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	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
2027	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyciszenia 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 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
uchwały nr 516/LVI/2018
z dnia 2018-10-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	157 378 911,40	36 266 172,60	51 639 474,24	13 971 561,56	12 711 477,00	624 002,00
					B	154 648 789,80	40 981 473,65	43 306 513,60	14 718 317,56	12 708 232,00	624 002,00
					C	2 730 121,60	-4 715 301,05	8 332 960,64	-746 756,00	3 245,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	19 902 651,64	5 136 350,26	3 290 011,48	1 686 317,56	644 552,00	624 002,00
					B	19 722 651,64	5 106 350,26	3 180 011,48	1 646 317,56	644 552,00	624 002,00
					C	180 000,00	30 000,00	110 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	137 476 259,76	31 129 822,34	48 349 462,76	12 285 244,00	12 066 925,00	0,00
					B	134 926 138,16	35 875 123,39	40 126 502,12	13 072 000,00	12 063 680,00	0,00
					C	2 550 121,60	-4 745 301,05	8 222 960,64	-786 756,00	3 245,00	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:				A	41 118 859,70	10 263 641,09	29 289 159,74	401 186,30	268 452,00	268 452,00
					B	38 378 412,73	13 535 744,14	22 232 582,73	1 301 186,30	268 452,00	268 452,00
					C	2 740 446,97	-3 272 103,05	7 056 577,01	-900 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	1 867 092,70	439 713,10	377 546,80	301 186,30	268 452,00	268 452,00
					B	1 867 092,70	439 713,10	377 546,80	301 186,30	268 452,00	268 452,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	e-Czerwonak - elektroniczne usługi publiczne w Gminie Czerwonak - dofinansowanie na rozbudowę systemu informatycznego urzędu w ramach projektu WRPO 2014+Rozwój elektronicznych usług publicznych	Urząd Gminy	2017	2018	A	132 348,00	99 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	132 348,00	99 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Razem lepiej -	GOPS	2017	2019	A	8 400,00	4 200,00	700,00	0,00	0,00	0,00
					B	8 400,00	4 200,00	700,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie MOF Poznania -	GOPS	2017	2023	A	1 705 504,70	325 205,10	376 846,80	301 186,30	268 452,00	268 452,00
					B	1 705 504,70	325 205,10	376 846,80	301 186,30	268 452,00	268 452,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Realizacja konsultacji społecznych w ramach projektu "Przestrzeń dla partycypacji" -	Urząd Gminy	2017	2018	A	20 840,00	11 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	20 840,00	11 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	39 251 767,00	9 823 927,99	28 911 612,94	100 000,00	0,00	0,00
					B	36 511 320,03	13 096 031,04	21 855 035,93	1 000 000,00	0,00	0,00
					C	2 740 446,97	-3 272 103,05	7 056 577,01	-900 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowalnych - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rewitalizację dworca w Bolechowiu i Owińskach -	Urząd Gminy	2017	2019	A	8 042 256,73	908 895,98	7 133 360,75	0,00	0,00	0,00
					B	6 773 008,59	990 000,00	5 683 008,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 269 248,14	-81 104,02	1 450 352,75	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	e-Czerwonak - elektroniczne usługi publiczne w Gminie Czerwonak - dofinansowanie na rozbudowę systemu informatycznego urzędu w ramach projektu WRPO 2014+Rozwój elektronicznych usług publicznych	Urząd Gminy	2017	2018	A	937 137,00	595 579,53	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	937 137,00	595 579,53	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	46 542,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	113 623 444,40
	46 542,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	110 749 295,81
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 874 148,59
1.a	46 542,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	10 012 775,30
	46 542,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	9 832 775,30
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 610 669,10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 916 520,51
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 694 148,59
1.1	44 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 314 848,13
	44 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 430 374,17
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 473,96
1.1.1	44 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 092,20
	44 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 092,20
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	99 138,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 138,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	44 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 884,20
	44 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 884,20
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 170,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 170,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	38 614 755,93
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 730 281,97
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 473,96
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 042 256,73
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 673 008,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369 248,73
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 579,53
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 579,53
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	
			Od	Do							
1.1.2.3	Węzeł przesiadkowy Owińska - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	A	10 907 451,14	1 870 843,53	8 961 939,01	0,00	0,00	0,00
					B	10 907 451,14	3 161 982,51	7 626 773,63	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	-1 291 138,98	1 335 165,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Węzeł przesiadkowy Bolechowo - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	A	4 713 420,27	4 118 071,72	595 348,55	0,00	0,00	0,00
					B	4 713 420,27	4 333 969,00	379 451,27	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	-215 897,28	215 897,28	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	A	3 782 401,91	1 788 787,23	1 993 614,68	0,00	0,00	0,00
					B	3 782 401,91	2 644 500,00	1 137 901,91	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	-855 712,77	855 712,77	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Węzeł przesiadkowy Czerwonak Osiedle - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	A	2 609 751,27	30 750,00	2 579 001,27	0,00	0,00	0,00
					B	3 770 000,00	700 000,00	3 070 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	-1 160 248,73	-669 250,00	-490 998,73	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Podwyższenie kapitału spółki PW Transkom sp. z o.o. - Węzeł Czerwonak -	Urząd Gminy	2017	2019	A	283 050,00	0,00	283 050,00	0,00	0,00	0,00
					B	283 050,00	0,00	283 050,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Podwyższenie kapitału spółki PW Transkom sp. z o.o. - Węzeł Owińska -	Urząd Gminy	2017	2019	A	141 950,00	0,00	141 950,00	0,00	0,00	0,00
					B	141 950,00	0,00	141 950,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Zapewnienie wkładu własnego - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	A	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	1 700 000,00	150 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	-1 689 000,00	-139 000,00	-1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Budowa skateparku wraz z infrastrukturą techniczną w Koziegłowach -	Urząd Gminy	2017	2019	A	600 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	600 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Zapewnienie wkładu własnego - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania-Węzeł przesiadkowy Czerwonak- Osiedle -	Urząd Gminy	2016	2019	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Zapewnienie wkładu własnego oraz całości środków kwalifikowalnych na przebudowę, zmianę sposobu użytkowania i rewitalizację budynku dworca kolejowego w Bolechowie -	Urząd Gminy	2017	2019	A	1 561 086,28	0,00	1 561 086,28	0,00	0,00	0,00
					B	1 602 901,12	20 000,00	1 582 901,12	0,00	0,00	0,00
					C	-41 814,84	-20 000,00	-21 814,84	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Kształtowanie Przestrzeni Publicznej w Koziegłowach - "Kupuj i wypożyczaj w Koziegłowach" - Kształtowanie Przestrzeni Publicznej w Koziegłowach - (wartość zmieniona)	Urząd Gminy	2018	2020	A	1 200 000,00	0,00	1 100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
					B	1 300 000,00	0,00	300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
					C	-100 000,00	0,00	800 000,00	-900 000,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania- koszty niekwalifikowalne -	Urząd Gminy	2017	2019	A	969 642,18	0,00	969 642,18	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	969 642,18	0,00	969 642,18	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania -	Urząd Gminy	2017	2019	A	3 492 620,22	0,00	3 492 620,22	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 492 620,22	0,00	3 492 620,22	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 832 782,54
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 788 756,14
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 026,40
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 713 420,27
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 713 420,27
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 561 616,91
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 561 616,91
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 609 751,27
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 770 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 160 248,73
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 050,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 050,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 950,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 950,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 689 000,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 086,28
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 602 901,12
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41 814,84
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	969 642,18
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	969 642,18
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 620,22
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 620,22
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	116 260 051,70	26 002 531,51	22 350 314,50	13 570 375,26	12 443 025,00
					B	116 270 377,07	27 445 729,51	21 073 930,87	13 417 131,26	12 439 780,00
					C	-10 325,37	-1 443 198,00	1 276 383,63	153 244,00	3 245,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	18 035 558,94	4 696 637,16	2 912 464,68	1 385 131,26	376 100,00
					B	17 855 558,94	4 666 637,16	2 802 464,68	1 345 131,26	376 100,00
					C	180 000,00	30 000,00	110 000,00	40 000,00	0,00
1.3.1.1	Opłata wyrównawcza związana z przyłączami - projekt Puszcza Zielonka	Urząd Gminy	2015	2032	A	6 130 003,93	0,00	353 750,00	353 750,00	353 750,00
					B	6 130 003,93	0,00	353 750,00	353 750,00	353 750,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa internetu na potrzeby Urzędu Gminy i Straży Gminnej - transmisja światłowodowa -	Urząd Gminy	2017	2020	A	55 351,23	18 451,23	18 450,00	18 450,00	0,00
					B	55 351,23	18 451,23	18 450,00	18 450,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego i "Studium" -	Urząd Gminy	2012	2020	A	722 890,70	150 000,00	150 000,00	40 000,00	0,00
					B	542 890,70	120 000,00	40 000,00	0,00	0,00
					C	180 000,00	30 000,00	110 000,00	40 000,00	0,00
1.3.1.4	Przewóz dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych spoza terenu Gminy Czerwonak -	SAPO	2017	2018	A	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór ścieków deszczowych z ul. Obornickiej i Dworcowej w Bolechowie wraz z terenem utwardzonym przy szkole podstawowej i gimnazjum w Bolechowie	Urząd Gminy	2015	2018	A	282 032,32	71 258,08	0,00	0,00	0,00
					B	282 032,32	71 258,08	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostawa wody i odbiór ścieków z budynków komunalnych i socjalnych wchodzących w skład zasobu Gminy Czerwonak	Urząd Gminy	2015	2018	A	232 500,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	232 500,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dostawa gazu do budynków komunalnych zlokalizowanych na terenie Gminy Czerwonak	Urząd Gminy	2015	2018	A	840 000,00	242 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	840 000,00	242 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dostawa wody i odbiór ścieków do budynku Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2015	2018	A	58 700,00	16 900,00	0,00	0,00	0,00
					B	58 700,00	16 900,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dostawa gazu do Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2015	2018	A	218 200,00	62 600,00	0,00	0,00	0,00
					B	218 200,00	62 600,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych (drukarka/kserokopiarka/skaner) na potrzeby UG i Straży Gminnej -	Urząd Gminy	2017	2020	A	150 365,04	50 121,68	50 121,68	37 591,26	0,00
					B	150 365,04	50 121,68	50 121,68	37 591,26	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Wpłaty do Związku Międzygminnego Puszcza Zielonka na nabywanie kanalizacji od inwestorów prywatnych	Urząd Gminy	2016	2019	A	8 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
					B	8 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 800,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	73 308 596,27
	1 800,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	73 318 921,64
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 325,37
1.3.1	1 800,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	8 312 683,10
	1 800,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	8 132 683,10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.1	0,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	0,00
	0,00	658 509,35	0,00	668 951,86	0,00	680 972,79	0,00	694 668,34	0,00	710 140,82	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 351,23
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 351,23
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 258,08
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 258,08
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 900,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 900,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 600,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 600,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 834,62
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 834,62
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	
			Od	Do							
1.3.1.12	Oświetlenie świąteczne -	Urząd Gminy	2017	2018	A	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zakup gazu na korty -	AKWEN	2017	2018	A	77 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	77 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Świadczenie usług kompleksowego utrzymania czystości i konserwacji w zasobach komunalnych oraz na terenach przyległych do tych zasobów stanowiących własność Gminy Czerwonak n lata 2016-2019	Urząd Gminy	2016	2019	A	277 200,00	95 040,00	71 280,00	0,00	0,00	0,00
					B	277 200,00	95 040,00	71 280,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	przyjmowania wpłat w opłatomacie w budynku Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2016	2020	A	110 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00
					B	110 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Bieżące utrzymanie oznakowania pionowego 2018 -	Urząd Gminy	2017	2018	A	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Mechaniczne czyszczenie ulic, chodników, przystanków oraz wywóz odpadów komunalnych z koszy ulicznych i przystankowych 2018 -	Urząd Gminy	2017	2018	A	786 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	786 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Akcja Zima 2016 - 2020 - zimowe utrzymanie dróg -	Urząd Gminy	2016	2020	A	2 580 000,00	500 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
					B	2 580 000,00	500 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Wykonywanie czynności związanych z zimowym utrzymaniem wejścia głównego i bocznego oraz chodników wokół budynku Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2016	2019	A	30 240,00	10 080,00	5 880,00	0,00	0,00	0,00
					B	30 240,00	10 080,00	5 880,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Zawarcie umowy o zastępstwo procesowe w postępowaniu sądowym z wniosku Gminy o wydanie nieruchomości -	Urząd Gminy	2017	2018	A	10 701,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	10 701,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Mechaniczne profilowanie i wałowanie dróg gruntowych 2018 -	Urząd Gminy	2017	2018	A	225 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	225 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Remonty dróg gruntowych sortowanym kruszywem kamiennym 2018 -	Urząd Gminy	2017	2018	A	750 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	750 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych 2018 -	Urząd Gminy	2017	2018	A	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Remonty cząstkowe nawierzchni ulic i chodników z kostki betonowej 2018 -	Urząd Gminy	2017	2018	A	180 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	180 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Zakup energii elektrycznej 2018 -	Urząd Gminy	2017	2018	A	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Bankomat	Urząd Gminy	2017	2023	A	11 538,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
					B	11 538,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 320,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 320,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 960,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 960,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 428,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 428,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800,00
	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	
			Od	Do							
1.3.1.27	Oświetlenie drogowe w ciągu drogi wojewódzkiej na 196 w użytkowaniu Gminy Czerwonak -	Urząd Gminy	2017	2021	A	102 750,00	20 550,00	20 550,00	20 550,00	20 550,00	0,00
					B	102 750,00	20 550,00	20 550,00	20 550,00	20 550,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Badanie wody na pływalni 2017-2018 -	AKWEN	2017	2018	A	43 333,35	25 277,80	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	43 333,35	25 277,80	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Badanie wody na pływalni 2018-2019 -	AKWEN	2018	2019	A	91 800,00	43 800,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	91 800,00	43 800,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) -	Urząd Gminy	2018	2020	A	470 053,37	92 330,37	186 733,00	190 990,00	0,00	0,00
					B	470 053,37	92 330,37	186 733,00	190 990,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Zakup energii elektrycznej 2019 -	Urząd Gminy	2018	2019	A	1 281 900,00	0,00	1 281 900,00	0,00	0,00	0,00
					B	1 281 900,00	0,00	1 281 900,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	98 224 492,76	21 305 894,35	19 437 849,82	12 185 244,00	12 066 925,00	0,00
					B	98 414 818,13	22 779 092,35	18 271 466,19	12 072 000,00	12 063 680,00	0,00
					C	-190 325,37	-1 473 198,00	1 166 383,63	113 244,00	3 245,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dróg na terenie gminy -	Urząd Gminy	2013	2021	A	80 458 061,00	15 838 061,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
					B	80 730 395,00	16 110 395,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
					C	-272 334,00	-272 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Park linowy w lasku Karolin -	Urząd Gminy	2016	2018	A	250 000,00	213 004,31	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	250 000,00	213 004,31	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i adaptacja budynku dworca kolejowego w Czerwonaku -	Urząd Gminy	2017	2018	A	2 281 654,00	1 781 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	2 281 654,00	1 781 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 2407P na odcinku od Kicin - Kliny - Budowa ścieżki rowerowej i chodnika wraz zatoką autobusową na odcinku od ul. Rolnej w Kicinie do ul. Trakt w Klinach - (wartość zmieniona)	Urząd Gminy	2017	2019	A	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	-1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap IV, etap V, Kanalizacja sanitarna w Bolechowie -	Urząd Gminy	2016	2021	A	3 567 128,76	1 473 814,76	1 315 922,00	185 244,00	66 925,00	0,00
					B	3 484 256,13	1 473 814,76	1 349 538,37	72 000,00	63 680,00	0,00
					C	82 872,63	0,00	-33 616,37	113 244,00	3 245,00	0,00
1.3.2.6	Kształtowanie Przestrzeni Publicznej w Koziegłowach - "Kupuj i wypożyczaj w Koziegłowach" - Kształtowanie Przestrzeni Publicznej w Koziegłowach - (wartość zmieniona)	Urząd Gminy	2017	2018	A	64 136,00	24 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	65 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	-864,00	-864,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wymiana słupów stalowych na pływalni -	AKWEN	2017	2018	A	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	i 136 Kładka rowerowa Owińska - Poznań -	Urząd Gminy	2016	2019	A	260 000,00	167 711,28	41 927,82	0,00	0,00	0,00
					B	260 000,00	167 711,28	41 927,82	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 200,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 200,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 277,80
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 277,80
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 800,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 800,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 053,37
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 053,37
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281 900,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281 900,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	64 995 913,17
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 186 238,54
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190 325,37
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 838 061,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 110 395,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-272 334,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 004,31
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 004,31
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 654,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 654,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 905,76
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 959 033,13
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 872,63
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 136,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-864,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 639,10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 639,10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	
			Od	Do							
1.3.2.9	Nowa zjeżdżalnia na pływalni -	AKWEN	2017	2018	A	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa budynku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z pomieszczeniami o funkcjach społecznych -	Urząd Gminy	2018	2019	A	4 000 000,00	1 120 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	4 000 000,00	1 120 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	i 143 Budowa oświetleń na terenie gminy -	Urząd Gminy	2013	2018	A	3 683 513,00	227 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	3 683 513,00	227 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zapewnienie wkładu własnego oraz całości kosztów niekwalifikowanych - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rewitalizację dworca w Bolechowie -	Urząd Gminy	2017	2019	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Partycypacja w kosztach budowy budynku przy ul.Topolowej w miejscowości Koziegłowy -	Urząd Gminy	2018	2019	A	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 513,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 513,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak na lata 2018-2032

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2018 – 2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*Dz.U. z 2016 r, poz. 1870 ze zm.*).

Wraz ze wzrostem długości czasu prognozowania zwiększa się ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz założenia makroekonomiczne. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- b) od roku 2019 projekt wieloletniej prognozy finansowej opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej na podstawie Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – 12 października 2017 r.

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, z późn. zm.*), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wskaźnikami przedstawionymi w *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*. Zgodnie ze stanowiskiem prezentowanym przez Ministerstwo przyjęcie

innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia takiego postępowania.

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półroczu roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowywania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M i WIBOR6M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2018	2019	2020 - 2032
Inflacja	2,3%	2,3%	2,5%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2018 – 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027- 2028	2029	2030	2031	2032
PKB	3,8%	3,6%	3,5%	3,3%	3,2%	3,1%	3,0%	2,9%	2,8%	2,7%	2,6%	2,5%

Na potrzeby prognozy dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) przyjęto ostrożnościowy wariant corocznego spadku stopy bezrobocia w zależności od jego aktualnego poziomu.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1) W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- a) podatki i opłaty lokalne, wyszczególniając podatki:
- od nieruchomości - w 2018 roku oraz w latach kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości zostały oszacowane w oparciu m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych (od roku 2019), corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągłości należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjnych,
 - od środków transportowych - prognozę dochodów z tego tytułu ustalono uwzględniając w kolejnych latach stopniowy wzrost wpływów z podatku od środków transportowych, przyjmując wzrost liczby zarejestrowanych na terenie Gminy pojazdów podlegających temu podatkowi, jak również wzrost stawek tego podatku,
 - od czynności cywilno-prawnych - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zostały zaplanowane z uwzględnieniem zrealizowanych dochodów z tego źródła w roku 2016 oraz przewidywanego wykonania w 2017 roku, następnie przeszacowano je w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono stopniowy wzrost wpływów na skutek zwiększenia liczby i wartości transakcji dokonywanych na rynku wtórnym nieruchomości oraz innych transakcji podlegających temu podatkowi,
 - wpływy z opłat - wpływy z opłat oszacowano głównie w oparciu o założone wskaźniki dotyczące inflacji średniorocznej z uwzględnieniem innych czynników wpływających na wysokość dochodów. Prognozując kwoty dochodów w tej grupie uwzględniono m.in. skutki aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości,
 - rolny, leśny, od spadków i darowizn oraz opłaty:, targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty;
- b) udział w podatkach centralnych budżetu państwa, wyszczególniając:
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz skutki wynikające z migracji mieszkańców, której efektem jest systematycznie wzrastająca liczba mieszkańców Gminy, co w ostatecznym rozrachunku wpływa pozytywnie na wysokości bazy podatkowej. W

prognozie przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz wysokości udziału Gminy we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego),

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT - dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W prognozie założono niezmiennosc stawek podatkowych oraz wysokości udziału Gminy we wpływach,

- c) subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając poszczególne rodzaje subwencji) - dochody w tej grupie zaplanowano w oparciu o informację przekazaną w piśmie Ministerstwa Finansów w tym zakresie, natomiast w związku z rosnącą liczbą dzieci na terenie Gminy, które uczęszczać będą do placówek oświatowych prognozuje się również dodatkowy wzrost wpływów z tego tytułu,
- d) dotacje z budżetu państwa - wpływy w ramach tej grupy dochodów oszacowano w oparciu o pisma dysponentów – Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego, z uwzględnieniem niewielkiego corocznego wzrostu na poziomie 0,25 – 0,5% w skali roku,
- e) pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z najmu, dzierżawy, usług i inne) - dochody w ramach tej grupy zostały zaplanowane w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

2) W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje), to źródło uzależnione jest od możliwości pozyskania dodatkowych środków zewnętrznych w tym głównie Unii Europejskiej, dochody z tego źródła pojawiać się będą w miarę podpisywania przez Gminę umów na dofinansowania planowanych zamierzeń inwestycyjnych.

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W latach kolejnych Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, a także przyczynia się do poprawy funkcjonalności Gminy. Jednakże w związku z dużym ryzykiem szacowania tych wielkości w kolejnych latach dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości zaplanowano jedynie w roku 2018.

Gmina Czerwonak dysponuje terenami przeznaczonymi pod działalność gospodarczą o łącznej powierzchni 24 ha, położonymi w Bolechowie i Szlachęcinie, które dotychczas nie były przeznaczone do sprzedaży i zostaną sukcesywnie przygotowane do zbycia w 2019 i 2020 roku. Dodatkowo przewiduje się sprzedaż terenów o przeznaczeniu pod budowę mieszkaniową jednorodzinną położonych we wsi Potasze, Promnice i Owińska, a także przeznaczonych pod budowę mieszkaniową wielorodzinną położonych w Koziegłowach. Wymienione tereny pozwolą osiągnąć wpływy do budżetu Gminy w 2019 i 2020 roku.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2019 o 100% inflacji, poza opłatą skarbową);
- udział w podatkach centralnych (w latach 2019-2020 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2021 indeksacja o przyjęty stopień wzrostu PKB skorygowany o przyjęty spadek bezrobocia na terenie Gminy)
- subwencje (indeksacja o PKB)
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone oraz zadania własne – coroczna indeksacja o 0,25 – 0,5%,
- pozostałe dochody (wzrost o założony stopień inflacji/PKB)

Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST – Rady Gminy oraz Urzędu Gminy (rozd. 75022 i 75023).

Wartości dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto zgodnie z zaakceptowanymi przez Wójta wnioskami wydziałów oraz jednostek organizacyjnych do projektu budżetu.

Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących w Gminie duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Gmina ma większy wpływ. Wobec powyższego w okresie wieloletniej prognozy finansowej poziom wydatków bieżących liczonych z wyłączeniem:

- odsetek od zadłużenia,
- potencjalnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń,
- środków będących w dyspozycji jednostek pomocniczych – osiedli i sołectw

oszacowano w oparciu o założenie, że w latach 2019-2020 poziom tych wydatków planuje nieznacznie zwiększyć jedynie o niezbędne wielkości dla utrzymania ilości i jakości realizowanych przez Gminę zadań. W kolejnych latach dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB zgodnie z tabelami zamieszczonymi powyżej w założeniach wstępnych.

Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego uzależniona jest od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Gmina chcąc realizować założony program inwestycyjny podjęła już kilka lat temu działania maksymalizujące poziom salda operacyjnego. Dla potrzeb obliczania ustawowego limitu zadłużania brane są pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach, czyli dla roku 2018 w latach 2015-2017. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Gmina ma większy wpływ. Wobec powyższego w okresie wieloletniej prognozy finansowej poziom wydatków bieżących liczonych z wyłączeniem odsetek od zadłużenia oszacowano w oparciu o założenie, że wzrost poziomu tych wydatków nie powinien przekroczyć zakładanego wzrostu inflacji w poszczególnych latach.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2010-2016 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- *wynagrodzenia i pochodne* – od roku 2019 przyjęty został wzrost poziomu płac o zakładany poziom inflacji,
- wydatki na *obsługę długu (odsetki)* oszacowano w oparciu o istniejący oraz prognozowany stan zadłużenia. Za podstawę do wyliczenia odsetek od długu, w tym planowanego do zaciągnięcia przyjęto prognozę stopy WIBOR3M powiększone o marżę banku,
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

Wszystkie te pozycje uwzględniają ponadto korekty merytoryczne przyjęte przy prognozowaniu.

Odrębnie prognozowano wydatki finansowane dotacjami, w tym w szczególności zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne dofinansowane z budżetu państwa. Dla tej kategorii przyjęto wzrost w takim samym tempie jaki przyjęto dla dochodów z tytułu dotacji, tj. coroczna indeksacja o 0,25 – 0,5%,

Wydatki na *planowane i realizowane przedsięwzięcia* zaplanowano w oparciu o dane zawarte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 2 do uchwały).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie realnego oprocentowania zaciągniętych już zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 3M (za podstawę wzięto pod uwagę średnią stawkę WIBOR w roku 2017 za okres od początku roku do dnia sporządzenia prognozy tj. 1,7299% powiększony o marżę banku 0,8%). Wysokość wydatków uzależniona jest każdorazowo od przyjętego systemu wykupu, czy też spłat rat kapitałowych, tj. okresu, na jaki zaciągnięte zostały zobowiązania jak i miesięcznego lub kwartalnego systemu spłat kapitału (w przypadku prezentowanych prognoz przyjęto, że zobowiązania powyżej kwoty przekraczającej 8% dochodów w danym roku zaciągane są na 10 lat, a poniżej tej kwoty i powyżej 5% dochodów na 5 lat, zobowiązania w kwotach niższych na 2 lata i spłacane w miesięcznym systemie rat kapitałowych oraz odsetkowych). W najbliższych latach na realizację zamierzonych przedsięwzięć inwestycyjnych Gmina planuje zaciągać tego typu zobowiązania w latach 2018 - 2022 na łączną kwotę ponad 55,3 mln zł. Zobowiązania te planowane są do spłaty do roku 2029.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w poszczególnych latach ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Na potrzeby prognozy stworzonej w oparciu o dane makroekonomiczne przyjęto, że poziom wydatków majątkowych ponoszonych ze środków budżetowych nie powinien stanowić kwoty mniejszej niż 8% wydatków ogółem. Od roku 2025 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na wydatki majątkowe. Jednakże w kolejnych latach faktyczne kwoty na wydatki majątkowe mogą okazać się wyraźnie wyższe, co w głównej mierze zależy będzie od zdolności Gminy do absorpcji środków z UE w perspektywie finansowej 2014 - 2020.

Zaniżanie poziomu wydatków majątkowych spowodować może brak wystarczających środków nie tylko na rozwój infrastruktury w Gminie, ale również brak możliwości utrzymania dobrego stanu

infrastruktury komunalnej już posiadanej, a co za tym idzie jej dekapitalizacja. Zbyt niski poziom zakładanych wydatków inwestycyjnych może również spowodować brak możliwości wykorzystania zewnętrznych środków, w tym z Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej. Sytuacja taka doprowadzić może ostatecznie do spowolnienia rozwoju Gminy, co ostatecznie może mieć wpływ również na poziom realizowanych dochodów z tytułu podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych (brak nowych inwestorów i/lub odpływ już działających na terenie samorządu, zmiana miejsca zamieszkania mieszkańców do ościennych gmin ze względu na lepszy dostęp do rynku pracy oraz poprawę warunków życia – dostęp do rozbudowanej i nowoczesnej infrastruktury technicznej).

Wśród przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano również wydatki współfinansowane ze środków Unii Europejskiej na:

- Zapewnienie wkładu własnego oraz całość kosztów - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rewitalizację dworca w Bolechowie,
- e-Czerwonak - elektroniczne usługi publiczne w Gminie Czerwonak - dofinansowanie na rozbudowę systemu informatycznego urzędu w ramach projektu WRPO 2014+Rozwój elektronicznych usług publicznych,
- Węzeł przesiadkowy Owińska - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania,
- Węzeł przesiadkowy Bolechowo - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania,
- Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania,
- Węzeł przesiadkowy Czerwonak Osiedle - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania,
- Podwyższenie kapitału spółki PW Transkom sp. z o.o. - Węzeł Czerwonak,
- Podwyższenie kapitału spółki PW Transkom sp. z o.o. - Węzeł Owińska,
- Zapewnienie wkładu własnego - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania,
- Budowa Skateparku wraz z infrastrukturą techniczną w Koziegłównach,
- Zapewnienie wkładu własnego - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - Węzeł przesiadkowy Czerwonak – Osiedle,
- Zapewnienie wartości wkładu własnego - Rewitalizacja dworca kolejowego w Bolechowie.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek lub wyemitowanych obligacji. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów od roku 2019. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono w kolejnych latach konieczne do zaciągnięcia zobowiązania, które Gmina będzie zaciągać po to, aby finansować inwestycje ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych. Kwoty przychodów z tego tytułu w poszczególnych latach określa załącznik Nr 1 do uchwały.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w najbliższych latach. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2029. Wraz z malejącą wartością zadłużenia coraz mniejsze środki zaplanowano na obsługę zadłużenia, czyli spłatę rat zadłużenia (wraz z wydatkami z tytułu odsetek). Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie Gminy.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Przyjęte założenia pozwalają stwierdzić, że dla okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji. Jednocześnie w związku z możliwością pozyskania dofinansowania ze środków europejskich realizowanych zadań

relacja ta w latach kolejnych winna ulec znacznej poprawie w stosunku do zakładanego poziomu.

9. Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2017 roku w wartości planowanej w budżecie na tenże rok, tj. w kwocie 38 152 218,71 zł. Przewiduje się, że zadłużenie wyniesie na koniec 2018 roku 49 748 943,26 zł.

10. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2032 roku. Należy zwrócić uwagę na pewne ryzyko prognozowania w takim horyzoncie czasowym.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwonak na lata 2018-2032

11. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2018 – 2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*Dz.U. z 2016 r, poz. 1870 ze zm.*).

Wraz ze wzrostem długości czasu prognozowania zwiększa się ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz założenia makroekonomiczne. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- b) od roku 2019 projekt wieloletniej prognozy finansowej opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) oraz

prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej na podstawie Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – 12 października 2017 r.

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, z późn. zm.), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wskaźnikami przedstawionymi w *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*. Zgodnie ze stanowiskiem prezentowanym przez Ministerstwo przyjęcie innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia takiego postępowania.

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeliczania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M i WIBOR6M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2018	2019	2020 - 2032
Inflacja	2,3%	2,3%	2,5%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2018 – 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027- 2028	2029	2030	2031	2032
PKB	3,8%	3,6%	3,5%	3,3%	3,2%	3,1%	3,0%	2,9%	2,8%	2,7%	2,6%	2,5%

Na potrzeby prognozy dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) przyjęto ostrożnościowy wariant corocznego spadku stopy bezrobocia w zależności od jego aktualnego poziomu.

12. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1) W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

f) podatki i opłaty lokalne, wyszczególniając podatki:

- od nieruchomości - w 2018 roku oraz w latach kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości zostały oszacowane w oparciu m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych (od roku 2019), corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągłości należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjnych,

- od środków transportowych - prognozę dochodów z tego tytułu ustalono uwzględniając w kolejnych latach stopniowy wzrost wpływów z podatku od środków transportowych, przyjmując wzrost liczby zarejestrowanych na terenie Gminy pojazdów podlegających temu podatkowi, jak również wzrost stawek tego podatku,

- od czynności cywilno-prawnych - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zostały zaplanowane z uwzględnieniem zrealizowanych dochodów z tego źródła w roku 2016 oraz przewidywanego wykonania w 2017 roku, następnie przeszacowano je w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono stopniowy wzrost wpływów na skutek zwiększenia liczby i wartości transakcji dokonywanych na rynku wtórnym nieruchomości oraz innych transakcji podlegających temu podatkowi,

- wpływy z opłat - wpływy z opłat oszacowano głównie w oparciu o założone wskaźniki

dotyczące inflacji średniorocznej z uwzględnieniem innych czynników wpływających na wysokość dochodów. Prognozując kwoty dochodów w tej grupie uwzględniono m.in. skutki aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości,

- rolny, leśny, od spadków i darowizn oraz opłaty:, targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty;

g) udział w podatkach centralnych budżetu państwa, wyszczególniając:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz skutki wynikające z migracji mieszkańców, której efektem jest systematycznie wzrastająca liczba mieszkańców Gminy, co w ostatecznym rozrachunku wpływa pozytywnie na wysokości bazy podatkowej. W prognozie przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz wysokości udziału Gminy we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego),

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT - dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W prognozie założono niezmiennosc stawek podatkowych oraz wysokości udziału Gminy we wpływach,

h) subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając poszczególne rodzaje subwencji) - dochody w tej grupie zaplanowano w oparciu o informację przekazaną w piśmie Ministerstwa Finansów w tym zakresie, natomiast w związku z rosnącą liczbą dzieci na terenie Gminy, które uczęszczać będą do placówek oświatowych prognozuje się również dodatkowy wzrost wpływów z tego tytułu,

i) dotacje z budżetu państwa - wpływy w ramach tej grupy dochodów oszacowano w oparciu o pisma dysponentów – Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego, z uwzględnieniem niewielkiego corocznego wzrostu na poziomie 0,25 – 0,5% w skali roku,

j) pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z najmu, dzierżawy, usług i inne) - dochody w ramach tej grupy zostały zaplanowane w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

2) W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje), to źródło uzależnione jest od możliwości pozyskania dodatkowych środków zewnętrznych w tym głównie Unii Europejskiej, dochody z tego źródła pojawiać się będą w miarę podpisywania przez Gminę umów na dofinansowania planowanych zamierzeń inwestycyjnych.

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W latach kolejnych Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, a także przyczynia się do poprawy funkcjonalności Gminy. Jednakże w związku z dużym ryzykiem szacowania tych wielkości w kolejnych latach dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości zaplanowano jedynie w roku 2018. Gmina Czerwonak dysponuje terenami przeznaczonymi pod działalność gospodarczą o łącznej powierzchni 24 ha, położonymi w Bolechowie i Szlachęcinie, które dotychczas nie były przeznaczone do sprzedaży i zostaną sukcesywnie przygotowane do zbycia w 2019 i 2020 roku. Dodatkowo przewiduje się sprzedaż terenów o przeznaczeniu pod zabudowę mieszkaniową jednorodziną położonych we wsi Potasze, Promnice i Owińska, a także przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową wielorodziną położonych w Koziegłowach. Wymienione tereny pozwolą osiągnąć wpływy do budżetu Gminy w 2019 i 2020 roku.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2019 o 100% inflacji, poza opłatą skarbową);
- udział w podatkach centralnych (w latach 2019-2020 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2021 indeksacja o przyjęty stopień wzrostu PKB skorygowany o przyjęty spadek bezrobocia na terenie Gminy)
- subwencje (indeksacja o PKB)
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone oraz zadania własne – coroczna indeksacja o 0,25 – 0,5%,
- pozostałe dochody (wzrost o założony stopień inflacji/PKB)

Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

13. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST – Rady Gminy oraz Urzędu Gminy (rozd. 75022 i 75023).

Wartości dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto zgodnie z zaakceptowanymi przez Wójta wnioskami wydziałów oraz jednostek organizacyjnych do projektu budżetu.

Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących w Gminie duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Gmina ma większy wpływ. Wobec powyższego w okresie wieloletniej prognozy finansowej poziom wydatków bieżących liczonych z wyłączeniem:

- odsetek od zadłużenia,
- potencjalnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń,
- środków będących w dyspozycji jednostek pomocniczych – osiedli i sołectw

oszacowano w oparciu o założenie, że w latach 2019-2020 poziom tych wydatków planuje nieznacznie zwiększyć jedynie o niezbędne wielkości dla utrzymania ilości i jakości realizowanych przez Gminę zadań. W kolejnych latach dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB zgodnie z tabelami zamieszczonymi powyżej w założeniach wstępnych.

Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego uzależniona jest od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Gmina chcąc realizować założony program inwestycyjny podjęła już kilka lat temu działania maksymalizujące poziom salda operacyjnego. Dla potrzeb obliczania ustawowego limitu zadłużania brane są pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach, czyli dla roku 2018 w latach 2015-2017. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Gmina ma większy wpływ. Wobec powyższego w

okresie wieloletniej prognozy finansowej poziom wydatków bieżących liczonych z wyłączeniem odsetek od zadłużenia oszacowano w oparciu o założenie, że wzrost poziomu tych wydatków nie powinien przekroczyć zakładanego wzrostu inflacji w poszczególnych latach.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2010-2016 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- *wynagrodzenia i pochodne* – od roku 2019 przyjęty został wzrost poziomu płac o zakładany poziom inflacji,
- wydatki na *obsługę długu (odsetki)* oszacowano w oparciu o istniejący oraz prognozowany stan zadłużenia. Za podstawę do wyliczenia odsetek od długu, w tym planowanego do zaciągnięcia przyjęto prognozę stopy WIBOR3M powiększone o marżę banku,
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

Wszystkie te pozycje uwzględniają ponadto korekty merytoryczne przyjęte przy prognozowaniu.

Odrębnie prognozowano wydatki finansowane dotacjami, w tym w szczególności zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne dofinansowane z budżetu państwa. Dla tej kategorii przyjęto wzrost w takim samym tempie jaki przyjęto dla dochodów z tytułu dotacji, tj. coroczna indeksacja o 0,25 – 0,5%,

Wydatki na *planowane i realizowane przedsięwzięcia* zaplanowano w oparciu o dane zawarte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 2 do uchwały).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie realnego oprocentowania zaciągniętych już zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 3M (za podstawę wzięto pod uwagę średnią stawkę WIBOR w roku 2017 za okres od początku roku do dnia sporządzenia prognozy tj. 1,7299% powiększony o marżę banku 0,8%). Wysokość wydatków uzależniona jest każdorazowo od przyjętego systemu wykupu, czy też spłat rat kapitałowych, tj. okresu, na jaki zaciągnięte zostały zobowiązania jak i miesięcznego lub kwartalnego systemu spłat kapitału (w przypadku prezentowanych prognoz przyjęto, że zobowiązania powyżej kwoty przekraczającej 8% dochodów w danym roku zaciągane są na 10 lat, a poniżej tej kwoty i powyżej 5% dochodów na 5 lat, zobowiązania w kwotach niższych na 2 lata i spłacane w miesięcznym systemie rat kapitałowych oraz odsetkowych). W najbliższych latach na realizację zamierzonych przedsięwzięć inwestycyjnych Gmina planuje zaciągać tego typu zobowiązania w latach 2018 - 2022 na łączną kwotę ponad 55,3 mln zł. Zobowiązania te planowane są do spłaty do roku 2029.

14. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w poszczególnych latach ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Na potrzeby prognozy stworzonej w oparciu o dane makroekonomiczne przyjęto, że poziom wydatków majątkowych ponoszonych ze środków budżetowych nie powinien stanowić kwoty mniejszej niż 8% wydatków ogółem. Od roku 2025 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na wydatki majątkowe. Jednakże w kolejnych latach faktyczne kwoty na wydatki majątkowe mogą okazać się wyraźnie wyższe, co w głównej mierze zależeć będzie od zdolności Gminy do absorpcji środków z UE w perspektywie finansowej 2014 - 2020.

Zaniżanie poziomu wydatków majątkowych spowodować może brak wystarczających środków nie tylko na rozwój infrastruktury w Gminie, ale również brak możliwości utrzymania dobrego stanu infrastruktury komunalnej już posiadanej, a co za tym idzie jej dekapitalizacja. Zbyt niski poziom zakładanych wydatków inwestycyjnych może również spowodować brak możliwości wykorzystania zewnętrznych środków, w tym z Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej. Sytuacja taka doprowadzić może ostatecznie do spowolnienia rozwoju Gminy, co ostatecznie może mieć wpływ również na poziom realizowanych dochodów z tytułu podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych (brak nowych inwestorów i/lub odpływ już działających na terenie samorządu, zmiana miejsca zamieszkania mieszkańców do ościennych gmin ze względu na lepszy dostęp do rynku pracy oraz poprawę warunków życia – dostęp do rozbudowanej i nowoczesnej infrastruktury technicznej).

Wśród przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano również wydatki współfinansowane ze środków Unii Europejskiej na:

- Zapewnienie wkładu własnego oraz całość kosztów - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania oraz na remont, rozbudowę i rewitalizację dworca w Bolechowie,
- e-Czerwonak - elektroniczne usługi publiczne w Gminie Czerwonak - dofinansowanie na rozbudowę systemu informatycznego urzędu w ramach projektu WRPO 2014+Rozwój elektronicznych usług publicznych,
- Węzeł przesiadkowy Owińska - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania,
- Węzeł przesiadkowy Bolechowo - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania,

- Węzeł przesiadkowy Czerwonak - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania,
- Węzeł przesiadkowy Czerwonak Osiedle - wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania,
- Podwyższenie kapitału spółki PW Transkom sp. z o.o. - Węzeł Czerwonak,
- Podwyższenie kapitału spółki PW Transkom sp. z o.o. - Węzeł Owińska,
- Zapewnienie wkładu własnego - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania,
- Budowa Skateparku wraz z infrastrukturą techniczną w Koziegłowach,
- Zapewnienie wkładu własnego - wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania - Węzeł przesiadkowy Czerwonak – Osiedle,
- Zapewnienie wartości wkładu własnego - Rewitalizacja dworca kolejowego w Bolechowie.

15. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

16. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek lub wyemitowanych obligacji. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów od roku 2019. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono w kolejnych latach konieczne do zaciągnięcia zobowiązania, które Gmina będzie zaciągać po to, aby finansować inwestycje ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych. Kwoty przychodów z tego tytułu w poszczególnych latach określa załącznik Nr 1 do uchwały.

17. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat

kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w najbliższych latach. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2029. Wraz z malejącą wartością zadłużenia coraz mniejsze środki zaplanowano na obsługę zadłużenia, czyli spłatę rat zadłużenia (wraz z wydatkami z tytułu odsetek). Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie Gminy.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

18. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Przyjęte założenia pozwalają stwierdzić, że dla okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji. Jednocześnie w związku z możliwością pozyskania dofinansowania ze środków europejskich realizowanych zadań relacja ta w latach kolejnych winna ulec znacznej poprawie w stosunku do zakładanego poziomu.

19. Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2017 roku w wartości planowanej w budżecie na tenże rok, tj. w kwocie 38 152 218,71 zł. Przewiduje się, że zadłużenie wyniesie na koniec 2018 roku 49 748 943,26 zł.

20. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2032 roku. Należy zwrócić uwagę na pewne ryzyko prognozowania w takim horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na racjonalne i wyważone prowadzenie polityki inwestycyjnej w oparciu o możliwości finansowe Gminy.