

GMINA CZERSK

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Czersk, listopad 2016 r.

Spis treści

strona

Zarządzenie nr 521/16 Burmistrza Czerska z dnia 14 listopada 2016 r. w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk 1

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk – Załącznik do Zarządzenia nr .../16 Burmistrza Czerska z dnia ... 2016 r. 5

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej:

1. Wprowadzenie	19
2. Prognoza finansowa	20
2.1. Prognozowane dochody	20
2.1.1. Dochody bieżące	20
2.1.2. Dochody majątkowe oraz dochody dofinansowane ze środków Unii Europejskiej	22
2.2. Reguła wydatkowa w zakresie wydatków bieżących	24
2.2.1. Wydatki bieżące	24
2.2.2. Wydatki majątkowe	26
2.2.3. Wynik budżetu	26
2.2.4. Prognoza przychodów	27
2.2.5. Rozchody	27
2.2.6. Dług wynikający z umów	29
2.2.7. Relacje wskaźników zadłużenia gminy w świetle ograniczeń ustawowych	29
3. Zestawienie przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 do WPF	29
3.1. Przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących	29
3.1.1. Przedsięwzięcia z udziałem środków z Unii Europejskiej	29
3.1.2. Pozostałe umowy wieloletnie	30
3.2. Przedsięwzięcia majątkowe	31
3.2.1. Przedsięwzięcia dofinansowane z Unii Europejskiej	31
3.2.2. Pozostałe przedsięwzięcia	32
4. Podsumowanie	32



BR.0050.220.2016

**ZARZĄDZENIE NR 521/16
BURMISTRZA CZERSKA**

z dnia 14 listopada 2016 r.

**w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk na lata 2017 -
2025**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. - Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjmuję projekt Uchwały Rady Miejskiej w Czersku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń i w Biuletynie Informacji Publicznej.

Burmistrz Czerska

Jolanta Fierek

RADA PRAWNY
Grażyna Zienike
Bd. 430/84

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, organ wykonawczy przedkłada organowi stanowiącemu oraz regionalnej izbie obrachunkowej, projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w terminie do 15 listopada danego roku, na kolejny rok budżetowy.



Załącznik do
Zarządzenia nr 521/16
Burmistrza Czerska
z dnia 14 listopada 2016 r.

Projekt
Uchwała nr .../16
Rady Miejskiej w Czersku
z dnia ... 2016 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk na lata 2017-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. - Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czersk uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5.

Uchwała nr XIV/135/15 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 23 grudnia 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk na lata 2016 – 2025 z późn.zm. traci moc z dniem 31 grudnia 2016 r.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń.



Wnoszący
Burmistrz Czerska

/-/Jolanta Fierek

Przewodniczący Rady

Grzegorz Kobierowski



Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czersk na lata 2017 - 2025

Załącznik nr 1 do Uchwały nr .../16
Rady Miejskiej w Czersku
z dnia ... 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie					
		2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochody ogółem	72 928 871,00	74 998 418,88	85 428 788,00	87 034 676,00	87 240 000,00	92 671 120,00	90 989 577,00	90 761 446,00	90 461 446,00	90 461 446,00
1.1	Dochody bieżące	68 333 014,00	70 920 455,49	83 446 451,00	85 052 339,00	86 509 818,00	87 807 465,00	89 124 577,00	90 461 446,00	90 461 446,00	90 461 446,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 723 422,00	9 136 515,00	9 800 000,00	9 800 000,00	11 069 214,00	11 235 252,00	11 403 781,00	11 574 838,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	319 558,00	199 230,86	300 000,00	300 000,00	306 000,00	310 590,00	315 249,00	319 978,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	9 778 310,00	10 398 202,76	10 639 200,00	10 639 200,00	11 362 519,00	11 532 958,00	11 705 952,00	11 881 542,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 107 243,00	5 232 148,66	5 300 000,00	5 300 000,00	5 400 000,00	5 481 000,00	5 563 215,00	5 646 663,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	27 849 356,00	28 503 474,00	30 261 878,00	30 261 878,00	29 645 922,00	30 090 611,00	30 541 970,00	31 000 100,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 831 381,00	18 352 448,38	29 612 326,00	31 218 214,00	31 394 009,00	33 064 124,00	33 185 498,00	32 563 542,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 595 857,00	4 077 963,39	1 982 337,00	1 982 337,00	730 182,00	4 863 655,00	1 865 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	572 670,00	272 108,29	407 447,00	407 447,00	300 000,00	300 000,00	250 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 979 700,00	3 805 855,10	1 212 263,00	1 212 263,00	425 182,00	4 563 655,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	74 415 671,00	71 702 222,38	88 678 788,00	89 484 676,00	91 510 000,00	89 431 120,00	87 589 577,00	87 361 446,00	86 901 446,00	87 371 446,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	59 587 928,00	61 674 904,46	76 935 166,00	78 569 167,00	80 725 087,00	81 013 672,00	81 305 143,00	81 599 528,00	81 599 528,00	81 599 528,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	797 562,00	610 418,37	650 000,00	650 000,00	800 000,00	892 000,00	750 000,00	623 000,00	494 000,00	369 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art 243 ust. 1 ustawy, w tym:	797 562,00	610 418,37	650 000,00	650 000,00	800 000,00	892 000,00	750 000,00	623 000,00	494 000,00	369 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	14 827 743,00	10 027 317,92	11 743 622,00	10 915 509,00	10 784 913,00	8 417 448,00	6 284 434,00	5 761 918,00	5 301 918,00	5 771 918,00
3	Wynik budżetu	-1 486 800,00	3 296 196,50	-3 250 000,00	-2 450 000,00	-4 270 000,00	3 240 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 560 000,00	3 090 000,00
4	Przychody budżetu	8 347 291,00	3 860 491,08	6 600 000,00	5 800 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art 217 ust 2 pkt 6 ustawy	4 547 291,00	3 860 491,08	3 000 000,00	2 200 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 486 800,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 800 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	250 000,00	2 450 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 000 000,00	3 150 000,00	3 350 000,00	3 350 000,00	3 530 000,00	3 240 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 560 000,00	3 090 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 000 000,00	3 150 000,00	3 350 000,00	3 350 000,00	3 530 000,00	3 240 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 560 000,00	3 090 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art 243 ust 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art 243 ust 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	25 500 000,00	22 350 000,00	22 600 000,00	22 600 000,00	25 070 000,00	21 830 000,00	18 430 000,00	15 030 000,00	11 470 000,00	8 380 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie					
		2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 745 086,00	9 245 551,03	6 511 285,00	6 483 172,00	5 784 731,00	6 793 793,00	7 819 434,00	8 861 918,00	8 861 918,00	8 861 918,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	13 292 377,00	13 106 042,11	9 511 285,00	8 683 172,00	7 584 731,00	6 793 793,00	7 819 434,00	8 861 918,00	8 861 918,00	8 861 918,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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	5,21%	5,01%	4,89%	4,80%	5,16%	4,65%	4,75%	4,62%	4,67%	4,02%
9.2	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	5,21%	5,01%	4,89%	4,80%	5,16%	4,65%	4,75%	4,62%	4,67%	4,02%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	5,21%	5,01%	4,89%	4,80%	5,16%	4,65%	4,75%	4,62%	4,67%	4,02%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	12,78%	12,69%	8,10%	7,92%	6,97%	7,65%	8,87%	10,09%	9,80%	9,80%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	11,19%	9,25%	7,57%	7,83%	8,87%	9,59%
9.6.1	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	x	x	x	11,13%	9,19%	7,51%	7,83%	8,87%	9,59%
9.7	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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 560 000,00	3 090 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	3 240 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 560 000,00	3 090 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 461 887,00	25 970 798,40	27 955 811,00	27 969 007,00	28 858 484,00	29 147 069,00	29 438 540,00	29 732 925,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 954 839,00	4 222 962,09	4 546 970,00	4 546 970,00	4 746 994,00	4 783 578,00	4 820 528,00	4 857 847,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	9 863 150,00	8 308 991,65	8 578 393,00	8 578 393,00	6 877 479,00	13 454 670,00	5 571 712,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	2 628 644,00	3 417 324,14	3 480 184,00	3 480 184,00	3 870 059,00	5 584 670,00	3 671 712,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	7 234 506,00	4 891 667,51	5 098 209,00	5 098 209,00	3 007 420,00	7 870 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	11 028 043,00	5 088 170,18	5 559 360,00	5 501 360,00	845 000,00	7 870 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 536 974,00	3 972 240,91	4 891 694,00	4 121 581,00	9 136 123,00	421 948,00	4 258 934,00	5 636 418,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 262 726,00	959 708,00	1 292 568,00	1 292 568,00	803 790,00	125 500,00	125 500,00	125 500,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	26 694,00	20 452,70	59 220,00	59 220,00	252 940,00	1 455 939,00	1 103 190,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	25 434,00	20 452,70	50 337,00	50 337,00	252 940,00	1 455 939,00	1 103 190,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	25 434,00	20 452,70	50 337,00	50 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 528 692,00	2 534 118,71	388 608,00	388 608,00	425 182,00	4 563 655,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 528 561,00	2 534 118,71	388 608,00	388 608,00	425 182,00	4 563 655,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	3 528 561,00	2 534 118,71	388 608,00	388 608,00	425 182,00	1 233 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie					
		2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	57 128,00	55 490,00	65 800,00	65 800,00	296 940,00	1 713 187,00	1 298 190,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	57 128,00	20 910,00	50 337,00	50 337,00	252 940,00	1 455 939,00	1 103 190,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	57 128,00	20 910,00	50 337,00	50 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 621 983,00	1 919 522,91	706,00	706,00	1 460 710,00	4 070 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 621 983,00	1 358 305,69	0,00	0,00	511 760,00	3 416 327,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	4 621 983,00	1 358 305,69	0,00	0,00	511 760,00	1 146 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	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	1 780 351,00	595 797,22	16 169,00	16 169,00	992 950,00	910 921,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 780 351,00	595 797,22	16 169,00	16 169,00	103 950,00	253 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	696 818,00	595 108,51	16 169,00	16 169,00	992 950,00	910 921,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	696 818,00	595 108,51	16 169,00	16 169,00	103 950,00	253 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	39 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 000 000,00	3 150 000,00	3 350 000,00	3 350 000,00	3 530 000,00	3 140 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 260 000,00	2 490 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	90 461 446,00	90 461 446,00	90 461 446,00
1.1	Dochody bieżące	90 461 446,00	90 461 446,00	90 461 446,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	87 441 446,00	87 701 446,00	87 861 446,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	81 599 528,00	81 599 528,00	81 599 528,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	174 310,00	174 310,00	34 108,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych 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	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	261 000,00	153 000,00	49 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	261 000,00	153 000,00	49 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	5 841 918,00	6 101 918,00	6 261 918,00
3	Wynik budżetu	3 020 000,00	2 760 000,00	2 600 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 020 000,00	2 760 000,00	2 600 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 020 000,00	2 760 000,00	2 600 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	5 360 000,00	2 600 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 861 918,00	8 861 918,00	8 861 918,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	8 861 918,00	8 861 918,00	8 861 918,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x
9.1	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	3,82%	3,41%	2,97%
9.2	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	3,82%	3,41%	2,97%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.4	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	3,82%	3,41%	2,97%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,80%	9,80%	9,80%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,90%	9,80%	9,80%
9.6.1	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)	9,90%	9,80%	9,80%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	3 020 000,00	2 760 000,00	2 600 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3 020 000,00	2 760 000,00	2 600 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00
12.5	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	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 320 000,00	860 000,00	600 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../16
Rady Miejskiej w Czersku
z dnia ... 2016 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 971 441	6 877 479	13 454 670	5 571 712	0	0
1.a	- wydatki bieżące				18 085 272	3 870 059	5 584 670	3 671 712	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				12 886 169	3 007 420	7 870 000	1 900 000	0	0
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:				10 808 486	1 754 360	5 783 187	3 198 190	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				3 308 317	296 940	1 713 187	1 298 190	0	0
1.1.1.1	Zatrudnij Czerszczan (RPO) - aktywizacja zawodowa beneficjentów MGOPS	MGOPS	2017	2019	893 317	296 940	298 187	298 190	0	0
1.1.1.2	Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w powiatach chojnickim i człuchowskim (RPO) - Podniesienie kwalifikacji i wyrównanie szans wśród dzieci w wieku przedszkolnym	Urząd Miejski w Czersku	2018	2019	2 415 000	0	1 415 000	1 000 000	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 500 169	1 457 420	4 070 000	1 900 000	0	0
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim Miejskim Obszarze Funkcjonalnym - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (RPO) - Redukcja CO2 i zwiększenie udziału OZE na terenie gminy	Urząd Miejski w Czersku	2016	2018	2 012 420	612 420	1 400 000	0	0	0
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim Miejskim Obszarze Funkcjonalnym - modernizacja oświetlenia zewnętrznego (RPO) - Redukcja CO2	Urząd Miejski w Czersku	2016	2018	1 322 749	700 000	600 000	0	0	0

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0	0	0	0	24 657 856
0	0	0	0	11 930 436
0	0	0	0	12 727 420
0	0	0	0	10 735 737
0	0	0	0	3 308 317
0	0	0	0	893 317
0	0	0	0	2 415 000
0	0	0	0	7 427 420
0	0	0	0	2 012 420
0	0	0	0	1 300 000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.3	Pomorskie Szlaki Kajakowe (RPO) - Promocja walorów turystycznych oraz szlaków wodnych na terenie gminy	Urząd Miejski w Czersku	2016	2018	165 000	75 000	70 000	0	0	0
1.1.2.4	Rewitalizacja miasta Czerska(RPO) - poprawa warunków na terenach zdegradowanych	Urząd Miejski w Czersku	2016	2019	4 000 000	70 000	2 000 000	1 900 000	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20 162 955	5 123 119	7 671 483	2 373 522	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				14 776 955	3 573 119	3 871 483	2 373 522	0	0
1.3.1.1	System gospodarowania odpadami kmunalnymi - utrzymanie czystości	Urząd Miejski w Czersku	2015	2017	6 128 836	1 190 805	0	0	0	0
1.3.1.2	System gospodarowania odpadami kmunalnymi - utrzymanie czystości	Urząd Miejski w Czersku	2017	2019	6 009 195	1 509 195	3 000 000	1 500 000	0	0
1.3.1.3	Zakup usług transportowych - dowożenie uczniów	Zespół Obsługi Finansowej w Czersku - ZOF	2017	2019	2 612 924	867 919	871 483	873 522	0	0
1.3.1.4	Planowanie przestrzenne - opracowanie projektu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Czersku	2016	2017	26 000	5 200	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 386 000	1 550 000	3 800 000	0	0	0
1.3.2.1	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Czersku - poprawa warunków bazy dydaktycznej	Urząd Miejski w Czersku	2017	2018	4 000 000	1 500 000	2 500 000	0	0	0
1.3.2.2	Projekt budowy drogi dojazdowej do Parku Borowiackiego w Czersku	Urząd Miejski w Czersku	2016	2017	25 000	25 000	0	0	0	0
1.3.2.3	Dokumentacja budowy ścieżki rowerowej Łąg-gr gm. Czarna Woda	Urząd Miejski w Czersku	2016	2017	25 000	25 000	0	0	0	0

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0	0	0	0	145 000
0	0	0	0	3 970 000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	13 922 119
0	0	0	0	8 622 119
0	0	0	0	0
0	0	0	0	6 009 195
0	0	0	0	2 612 924
0	0	0	0	0
0	0	0	0	5 300 000
0	0	0	0	4 000 000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.4	Budowa drogi Malachin-Lubna - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego i dostępności terenów inwestycyjnych	Urząd Miejski w Czersku	2016	2018	1 336 000	0	1 300 000	0	0	0

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0	0	0	0	1 300 000

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY CZERSK
2017 - 2025**

1. Wprowadzenie.

Od 2013 roku w oparciu o znowelizowane przepisy ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. obowiązuje jednolity wzór wieloletniej prognozy finansowej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego. Zaktualizowany wzór Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza wiele nowych obowiązków informacyjnych dla jednostek samorządowych, służących – zgodnie z intencją ustawodawcy – wzmocnieniu monitorowania sytuacji finansowej i wieloletniego planowania w podsektorze samorządowym jako całości i w poszczególnych jednostkach. Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2015 – 2018 zakłada, że po okresie spowolnienia w gospodarce w latach 2012 – 2013 Polska stopniowo będzie przechodzić w fazę przyspieszenia aktywności gospodarczej. Powyższe znajdzie odzwierciedlenie w stopniowym wzroście dynamiki wskaźnika PKB w 2017 r. do poziomu 3,6% a w latach 2018 – 2020 wskaźnik ten przyjmie zakładane wartości odpowiednio 3,8%, 3,9 % i 3,9%.

Wraz ze stopniową poprawą koniunktury gospodarczej w horyzoncie prognozy 2017 – 2019 można spodziewać się wzrostu dynamiki dochodów podatkowych z udziału w PIT. Czynnikiem pośrednio oddziałującym będzie zakładana likwidacja lub modyfikacja ulg podatkowych. Działania te będą powodować zwiększenie dochodów z PIT.

Perspektywy na najbliższą przyszłość nadal obciążone są dużym elementem niepewności. Uzasadniają kontynuowanie działań ukierunkowanych na zachowanie ostrożnego podejścia do planowania budżetowego na rok 2017 i lata najbliższe, z powodu silnej zależności znacznej części dochodów (PIT, subwencji i dotacji) Gminy Czersk od koniunktury gospodarczej. Od 2014 r. obowiązują w zakresie limitowania zadłużenia indywidualne wskaźniki zadłużenia.

Priorytetem polityki budżetowej naszej Gminy w kolejnych latach będzie stopniowe ograniczanie deficytu budżetowego, jako różnicy między dochodami i wydatkami w celu wzmocnienia finansów Gminy i tym samym wzmocnienia potencjału rozwojowego Gminy w horyzoncie wieloletnim. Realizacja programu redukcji deficytu budżetowego i zadłużenia została rozłożona w czasie. Działania Gminy koncentrować będą się na racjonalizowaniu i optymalizowaniu parametrów budżetowych. Od 2018 r. planowany wynik budżetu jest nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę rat kredytów. Przedstawia się projekt uchwały w sprawie WPF przewidujący uchylene dotychczasowej uchwały z powodu prognozowanej zmiany koniunktury gospodarczej kraju.

Wieloletnia prognoza finansowa składa się z dwóch załączników: wieloletniej prognozy finansowej oraz z wykazu przedsięwzięć.

Przy obliczaniu prognozy głównych pozycji budżetu na lata 2018 – 2025 zastosowano wskaźniki makroekonomiczne przedstawione w tabeli nr 1.

Tabela nr 1 Wskaźniki makroekonomiczne do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2018-2026

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza w % w roku							
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	PKB - dynamika realna (Ministerstwo Finansów)	3,8	3,9	3,9	3,7	3,6	3,3	3,2	3,1
2	Przyjęty do WPF wskaźnik wzrostu dochodów do budżetu Gminy Czersk	1,5	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	CPI - wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (Ministerstwo Finansów)	1,8	2,2	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5

4	Przyjęty do WPF wskaźnik wzrostu wydatków bieżących rzeczowych do budżetu Gminy Czersk	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej (Ministerstwo Finansów)	5,2	5,5	5,7	3,1	3,1	3,1	3,1	3,0
6	Przyjęty wskaźnik wzrostu wynagrodzeń brutto do budżetu Gminy Czersk	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Przyjęty do WPF wskaźnik procentowy przy obliczaniu odsetek od kredytu wg WIBOR 1M	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Źródło: Opracowanie własne

Ministerstwo Finansów 5 października 2016 r. opublikowało (aktualizację) wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2015 – 2045. Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych WPF powinno być realistyczne, dlatego do opracowania załącznika nr 1 WPF Gminy Czersk przyjęto wskaźniki z wierszy 2,4,6 i 7 tabeli nr 1, z uwagi na posiadanie przez Gminę zewnętrznych źródeł finansowania subwencji i dotacje.

2. Prognoza finansowa na lata 2017 – 2025 (załącznik nr 1).

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje lata 2017 – 2025, z uwagi na konieczność przedstawienia możliwości spłaty zadłużenia, kosztów jego obsługi (odsetek), potencjalnych wydatków na udzielone poręczenie (wchodzące do spłaty długu). Zapadalność ostatniej raty kredytu zaciągniętego w 2014 r. przypada na 2025 r. (600 000 zł), także ostatnia rata kredytu, którą planuje się uruchomić w roku 2017 zostanie spłacona w 2025 r. (2 000 000 zł). Termin zapadalności poręczonej pożyczki zaciągniętej przez ZZO sp. z o.o. w Nowym Dworze (której Gmina jest udziałowcem), planowana jest na 2025 r. (34 108 zł).

2.1. Prognozowane dochody.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na okres 2018 – 2020 r. przyjęto 1,0 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego. Od 2021 r. przyjęto stałe wartości dochodów na poziomie 2020 r. uznając, że planowanie wzrostów poza 3-letni okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Plan dochodów majątkowych na lata 2018 – 2025 r. wynika z analizy wpływów z tytułu planowanej sprzedaży majątku. Prognoza uwzględnia dochody mające pochodzić ze środków UE w ramach kolejnej perspektywy finansowej rozpoczynającej w 2014 roku, które przedstawia tabela nr 6 i 7.

2.1.1. Dochody bieżące.

Ostrożnościowy wzrost prognozowanych dochodów o 1,5% do 2020 r. wynika w głównej mierze ze struktury dochodów Gminy, którą obrazuje tabela nr 2. Dochody własne Gminy na przestrzeni 2013-2016 stanowią odpowiednio: 20,6% w 2013 r., 20,9% w 2014 r., 19,9% w 2015 r. i 16,3% w 2016 r. Wskaźniki te świadczą o ogromnym uzależnieniu Gminy od środków zewnętrznych - zarówno od wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak również subwencji oraz dotacji. Najważniejszą pozycję w dochodach zajmuje subwencja z budżetu państwa, w której zawarta jest m.in. część oświatowa a także część wyrównawcza.

Tabela nr 2: Dochody Gminy Czersk w latach 2013 – 2016.

Wyszczególnienie	Wykonanie dochodów budżetu (zł.)				Struktura wykonania dochodów (%)				Dynamika wykonania dochodów (%)		
	2013	2014	2015	2016 plan	2013	2014	2015	2016	2014	2015	2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Dochody własne	14 610 933	15 225 455	14 946 856	14 191 321	20,6	20,9	19,9	16,3	104,2	98,2	94,9
Udziały w podatkach – dochód budżetu państwa	7 381 480	8 042 980	9 335 746	10 100 000	10,4	11,0	12,4	11,6	109,0	116,1	108,2
Subwencja z budżetu państwa	26 654 283	27 849 356	28 503 474	30 261 878	37,6	38,2	38,0	34,7	104,5	102,3	106,2
w tym:											
część wyrównawcza	10 054 188	10 346 456	10 729 800	11 560 541	14,2	14,2	14,3	13,3	102,9	103,7	107,7
Dotacje ogółem	17 402 992	18 255 694	19 657 771	32 033 649	24,5	25,0	26,3	36,8	104,9	107,7	163,0
w tym:											
administracji państwowej	12 667 106	13 424 652	13 917 605	26 901 351	17,9	18,4	18,6	30,9	106,0	103,7	193,3
na zadania własne	3 675 066	4 380 034	4 468 430	4 308 643	5,2	6,0	6,0	5,0	119,2	102,0	96,4
na realizację inwestycji	1 060 820	451 008	1 271 736	823 655	1,5	0,6	1,7	0,9	42,5	282,0	64,8
Środki UE na realizację	4 843 305	3 555 386	2 554 572	447 828	6,8	5,0	3,4	0,5	73,4	71,9	17,5
w tym:											
bieżące	461 275	26 694	20 453	59 220	0,7	0,0	0,0	0,1	5,8	76,6	289,5
inwestycje	4 382 030	3 528 692	2 534 119	388 608	6,2	4,8	3,4	0,4	80,5	71,8	15,3
Razem	70 892 993	72 928 871	74 998 419	87 034 676	99,9	100,1	100,0	99,9	102,9	102,8	116,0

Zródło: opracowano na podstawie sprawozdań budżetowych Rb 27S oraz plan budżetu na dzień 25.10.2016 r.

Wpływy z tytułu podatków przypadających na dochody własne przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3: Dochody własne z podatków i odsetki w latach 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wartość podatków w zł				Dynamika wykonania dochodów w %		
	2013	2014	2015	2016 plan	2014	2015	2016
1	2	3	4	5	6	7	8
Podatek od nieruchomości	4 759 487	5 107 243	5 232 149	5 300 000	107,3	102,4	101,3
Podatek rolny	326 486	348 009	338 544	320 000	106,6	97,3	94,5
Podatek leśny	750 170	690 184	760 937	765 000	92,0	110,3	100,5
Podatek od środków transportu	394 999	397 375	397 572	414 000	100,6	100,0	104,1
Podatek od spadków i darowizn	95 216	53 142	54 048	40 000	55,8	101,7	74,0
Podatek od działalności gospodarczej w formie karty podatkowej	12 216	11 502	10 583	10 000	94,2	92,0	94,5
Podatek od czynności cywilnoprawnych	484 452	433 129	583 326	509 000	89,4	134,7	87,3
Odsetki od nieterminowych wpłat	26 457	24 908	17 199	20 000	94,1	69,1	116,3
Razem	6 849 483	7 065 492	7 394 358	7 378 000	103,2	104,7	99,8

Zródło: opracowano na podstawie sprawozdań budżetowych Rb 27S oraz plan budżetu na dzień 25.10.2016 r.

W grupie podatków lokalnych najwyższe dochody pozyskiwane są z podatku od nieruchomości. Jest to jedno z najważniejszych źródeł i jednocześnie największa pozycja w budżecie, na którą Gmina posiada bezpośredni wpływ ustalając stawki oraz przyznając ulgi i zwolnienia. Przyrost wpływów w podatku od nieruchomości w latach 2013 - 2015 wyniósł 472 662 zł i spowodowany został wzrostem liczby podatników oraz nieznacznie stawek podatkowych. Podatek od środków transportowych oraz podatek rolny mają mniejsze znaczenie dla kształtowania się wielkości dochodów

budżetu Gminy. Rola pozostałych podatków lokalnych pobieranych przez Gminę jest znikoma i ogranicza się głównie do uzupełnienia dochodów własnych. Podatki pobierane przez urzędy skarbowe - w odróżnieniu od podatków lokalnych pobieranych przez Urząd Miejski - wpływają do urzędów skarbowych, a następnie przekazywane są na rachunek budżetu Gminy. Należy zaznaczyć, że na wielkość podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilno-prawnych Gmina nie ma żadnego wpływu. Pozostałe podatki kształtowały się na podobnym poziomie wykonania.

Wpływy z tytułu opłat przypadające na dochody własne przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4: Dochody własne z opłat i sprzedaży majątku w latach 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wartość opłat w zł				Dynamika wykonania dochodów w %		
	2013	2014	2015	2016 plan	2014	2015	2016
I	2	3	4	5	6	7	8
Opłata skarbowa	40 261	46 367	49 250	46 000	115,2	106,2	93,4
Opłata targowa	159 397	164 980	137 977	150 000	103,5	83,6	108,7
Opłata eksploatacyjna	2 666	2 138	767	1 000	80,2	35,9	130,4
Opłata z tytułu użytkowania wieczystego i za zarząd	33 242	73 464	32 758	35 000	221,0	44,6	106,8
Opłata z tytułu przekształceń własnościowych	17 306	43 486	0	5 000	251,3	0,0	x
Mandaty, kary i grzywny	1 527 413	860 609	155 707	0	56,3	18,1	0,0
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	385 952	358 066	363 573	360 000	92,8	101,5	99,0
Opłata adiacencka i renta planistyczna	14 895	23 135	33 413	16 500	155,3	144,4	49,4
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 067 885	1 740 881	2 077 168	2 100 000	163,0	119,3	101,1
Opłata produktowa	4 531	4 753	2 012	0	104,9	42,3	0,0
Różne opłaty	557 401	323 613	323 078	141 500	58,1	99,8	43,8
Pozostałe dochody, w tym:	1 350 416	1 784 107	1 455 843	1 592 449	132,1	81,6	109,4
ze sprzedaży mienia	253 753	572 670	272 108	407 447	225,7	47,5	149,7
z wynajmu i dzierżawy	1 096 663	1 211 437	1 183 735	1 185 002	110,5	97,7	100,1
Razem	5 161 365	5 425 599	4 631 546	4 447 449	105,1	85,4	96,0

Źródło: opracowano na podstawie sprawozdań budżetowych Rb 27S oraz plan budżetu na dzień 25.10.2016 r.

Analizując wpływy z opłat lokalnych w okresie 2013 - 2016 należy stwierdzić, że wpływy w badanym czasie kształtowały się podobnie. Występuje znaczne obniżenie we wpływach z opłaty eksploatacyjnej w porównaniu do roku 2013. W związku z likwidacją Straży Miejskiej nie zaplanowano dochodów z wpływów z mandatów w roku 2016. Od 2013 roku wprowadzono system gospodarowania odpadami komunalnymi. Mieszkańcy wnoszą opłatę za składowanie odpadów komunalnych. W roku 2016 wpływy z tytułu tej opłaty zaplanowano na poziomie 2 100 000 zł.

2.1.2. Dochody majątkowe oraz dochody dofinansowane ze środków Unii Europejskiej.

Dochody ze sprzedaży majątku Gminy stanowią nieznaczną część dochodów własnych. Decydujący wpływ na zainteresowanie kupujących ma położenie działek, atrakcyjność terenów, dobre połączenie komunikacyjne i bliskość natury. W 2014 r. ze sprzedaży działek uzyskano 556 900 zł wpływów, natomiast w roku 2015 - 220 995,99 zł. Plan na 2016 to wielkość 400 000 zł. W projekcie budżetu na 2017 r. przyjęto do planu ze sprzedaży nieruchomości 300 000 zł. Ponadto

w dochodach majątkowych zaplanowano dotacje na zadania dofinansowywane z UE na 2017 r. w wysokości 425 182 zł, na 2018 r. w kwocie 4 563 655 zł oraz na 2019 rok w kwocie 1 615 000 zł. Dochody z tytułu dofinansowania wydatków bieżących ze środków UE zaplanowano na lata 2017 - 2019 w łącznej kwocie 2 812 069 zł. Poniżej przedstawia się prognozę dochodów z UE.

Tabela nr 5: Dochody majątkowe z dotacji na zadania dofinansowywane z Unii Europejskiej.

Lp.	Projekt	Rozdział	Dochody 2017	Dochody 2018	Dochody 2019
			plan	plan	plan
1	2	3	4	5	6
1) Regionalnego Programu Operacyjnego					
1	Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim Miejskim Obszarze Funkcjonalnym - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (RPO)	70005	425 182	1 233 405	
2	Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim Miejskim Obszarze Funkcjonalnym - modernizacja oświetlenia zewnętrznego (RPO)	90015		1 105 000	
3	Pomorskie Szlaki Kajakowe (RPO)	63095		140 250	
4	Rewitalizacja miasta Czersk (RPO)	70005		1 785 000	1 615 000
Razem			425 182	4 263 655	1 615 000
2) Program Operacyjny Rybactwo i Morze					
1	Montaż lamp hybrydowych na terenie gminy Czersk (PO RiM)	90015		300 000	
Razem			0	300 000	0
Razem dochody majątkowe			425 182	4 563 655	1 615 000

Źródło: opracowano na podstawie planów opracowanych przez Biuro Funduszy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 6: Dochody bieżące z dotacji na zadania dofinansowywane z Unii Europejskiej.

Lp.	Projekt	Rozdział	Dochody 2017	Dochody 2018	Dochody 2019
			plan	plan	plan
1	2	3	4	5	6
1) Regionalnego Programu Operacyjnego					
1	Zatrudnij Czerszczan (RPO)	85395	252 940	253 189	253 190
2	Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w powiatach chojnickim i człuchowskim (RPO)	80195		1 202 750	850 000
Razem dochody majątkowe			252 940	1 455 939	1 103 190

Źródło: opracowano na podstawie planów opracowanych przez Biuro Funduszy Urzędu Miejskiego

Prognozowane dochody ze sprzedaży mienia przedstawia tabela nr 7

Tabela nr 7: Prognoza sprzedaży nieruchomości gruntowych na lata 2017-2020.

Lp.	Położenie nieruchomości	Przewidywana kwota ze sprzedaży
Rok 2017		
1.	Czersk, ul. Kaszubska – 6 działek	300 000 zł
2.	Lipki Górne – 1 działka	
3.	Łąg, ul. Słoneczna – 2 działki	

4.	Czersk, ul. Długa – 2 działki (usługi)	
5.	Czersk, ul. Rodzinna – 2 działki	
Rok 2018		
1.	Czersk, ul. Długa – 2 działki (usługi)	300 000 zł
2.	Czersk, ul. Kaszubska – 2 działki	
3.	Łąg, ul. Słoneczna – 2 działki	
4.	Czersk, ul. Akacjowa – 1 działka	
Rok 2019		
1.	Czersk, ul. Długa – 4 działki (usługi)	250 000 zł
Rok 2020		
1.	Rytel, ul. Łąkowa – 3 działki	300 000 zł
2.	Wojtal, ul. Polna – 2 działki	

Źródło: opracowano na podstawie planów opracowanych przez Wydział Rolnictwa Urzędu Miejskiego

Na podstawie danych historycznych oraz stanu nieruchomości do sprzedaży, przyjęto następujące założenia: w latach 2018 – 2020 planuje się osiągnąć dochody w wysokości 850 000 zł. Na kolejne lata nie podejmuje się założeń co do sprzedaży majątku jak i do udziałów w spółkach, nastąpi to w latach następnych.

2.2. Reguła wydatkowa w zakresie wydatków bieżących.

Ustawa o finansach publicznych w art. 242 narzuciła począwszy od 2011 r. rygor finansowy polegający na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych.

Regułę wydatkową prezentuje poniższy wzór :

$$WB \leq DB + NB$$

gdzie: **WB** – wydatki bieżące

DB – dochody bieżące

NB – nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i wolne środki...

Wg projekcji WPF na lata 2017 – 2025 (wierz 8.1 zał .nr 1 – różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) dane dla roku 2017 wynoszą – 5 784 731 zł, dla 2018 r. – 6 793 793 zł i 2019 r. – 7 819 434 zł. Od 2020 jest to wielkość stała 8 861 918 zł. Powyższe relacje świadczą o prawidłowej zasadzie finansowej, gdzie dochody bieżące finansują zarówno w części wydatki inwestycyjne oraz spłatę zobowiązań długoterminowych.

2.2.1. Wydatki bieżące.

Wydatki budżetowe można podzielić na dwie zasadnicze grupy:

- wydatki bieżące,
- wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące stanowią bezpośredni koszt funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego. Wydatki bieżące Gminy obejmują wydatki osobowe i wydatki rzeczowe. Do wydatków osobowych należą wynagrodzenia za pracę łącznie z pochodnymi. W ramach wydatków rzeczowych wyróżniamy wydatki między innymi na zakup towarów i usług, dotacje przekazywane jednostkom gospodarki pozabudżetowej, instytucjom kultury, a także stowarzyszeniom.

W okresie 2018 – 2020 r. planuje się coroczny wzrost wynagrodzeń o 1,0%. Zabezpieczyć należy w pierwszej kolejności środki na odsetki od kredytów, których najwyższa wartość przypada w latach 2017 r. – 2018 r. w kwocie powyżej 800 tys. zł. Wydatki bieżące w latach 2018-2020 wzrosną

o coroczny przyrost wynagrodzeń, natomiast nie przewiduje się wzrostu wydatków bieżących rzeczowych. Od roku 2021 przyjęto wielkości stałe na poziomie wydatków 2020 roku. Limity wydatków w poszczególnych latach określano w wysokości pozwalającej na ustalenie nadwyżki operacyjnej równej kwocie spłat kredytów.

Tabela nr 8: Wydatki budżetu wg działów klasyfikacji budżetowej Gminy Czersk w latach 2015–2017.

Dział	2015		2016		2017		Dynamika wykonania wydatków w %			
	Wykonanie		Plan		Projekt plan		2017/2015		2017/2016	
	Wydatki bieżące	w tym: WiP*	Wydatki bieżące	w tym: WiP*	Wydatki bieżące	w tym: WiP*	Wydatki bieżące	w tym: WiP*	Wydatki bieżące	w tym: WiP*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	473 599	8 375	531 957	8 205	37 000	500	7,8	6,0	7,0	6,1
020	0	0	5 000	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0
050	5 422	0	5 200	0	5 200	0	95,9	0,0	100,0	0,0
400	783 745	26 448	667 400	19 300	638 950	15 650	81,5	59,2	95,7	81,1
600	1 010 934	186 675	1 576 015	319 095	1 228 622	209 850	121,5	112,4	78,0	65,8
630	198 644	86 484	187 657	94 057	190 000	105 900	95,6	122,5	101,2	112,6
700	1 462 451	509 744	1 503 280	515 500	1 488 000	547 100	101,7	107,3	99,0	106,1
710	146 631	0	224 300	0	105 000	0	71,6	0,0	46,8	0,0
750	4 752 723	3 396 671	5 159 958	3 608 783	6 137 818	4 482 306	129,1	132,0	119,0	124,2
751	156 353	41 792	23 111	1 284	4 147	0	2,7	0,0	17,9	0,0
754	446 148	107 474	239 758	3 000	321 500	3 000	72,1	2,8	134,1	100,0
757	610 418	0	827 910	0	974 310	0	159,6	0,0	117,7	0,0
758	0	0	274 011	0	660 000	0	0,0	0,0	240,9	0,0
801	23 816 736	18 279 227	25 675 580	19 857 154	26 079 169	19 839 228	109,5	108,5	101,6	99,9
851	405 579	129 723	360 000	101 043	520 000	97 485	128,2	75,1	144,4	96,5
852	19 300 191	2 538 455	32 638 738	2 705 627	5 975 918	1 514 396	31,0	59,7	18,3	56,0
853	6 000	0	76 600	0	307 940	0	5 132,3	0,0	402,0	0,0
854	1 653 163	524 638	1 754 563	568 649	943 548	554 646	57,1	105,7	53,8	97,5
855	0	0	0	0	28 268 091	1 185 148	0,0	0,0	0,0	0,0
900	4 375 939	98 120	4 606 462	91 500	4 565 492	107 450	104,3	109,5	99,1	117,4
921	1 763 857	12 200	1 890 727	11 700	1 882 655	10 500	106,7	86,1	99,6	89,7
925	16 473	11 673	17 500	12 910	21 000	15 724	127,5	134,7	120,0	121,8
926	289 898	13 100	323 440	18 400	370 727	40 500	127,9	309,2	114,6	220,1
Razem	61 674 904	25 970 799	78 569 167	27 936 207	80 725 087	28 729 383	130,9	110,6	102,7	102,8

* WiP – wynagrodzenia z pochodnymi

Źródło: opracowano na podstawie sprawozdań budżetowych Rb 28S oraz plan budżetu na dzień 25.10.2016 r.

Powyższe dane ukazują, że najwyższą kwotę wydatków Gmina ponosi na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą (33,5%) oraz na pomoc społeczną i rodzinę (42,4%). Największym wyzwaniem w obszarze edukacji – w wymiarze finansowym i organizacyjnym w perspektywie najbliższych lat – jest wdrożenia reformy oświaty mającej na celu likwidację gimnazjów i przywrócenia 8-letnich szkół podstawowych.

Poniżej przedstawia się objaśnienia do wydatków bieżących w podziale na grupy wydatków.

2.2.1.1. Obsługa długu (wiersz 2.1.3).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. Na koniec 2017 roku planowany dług stanowi 25 070 000 zł ze źródeł, które przedstawia tabela nr 9. Stopa odsetek wobec banków komercyjnych uzależniona jest od WIBOR 1M plus marża. Przy naliczeniu odsetek w roku 2017 przyjęto WIBOR 1M na poziomie 3,0%, również w latach 2018-2025 przyjęto poziom 3,0%. Planowana kwota odsetek w latach 2017 – 2018 w ramach wydatków bieżących wynosi odpowiednio 800 000 zł oraz 892 000 zł i maleje wraz ze spłatą kolejnych rat. Planowanie ich wielkości w perspektywie 10-letniej jest bardzo ryzykowne co do stopy WIBOR 1M.

2.2.1.2. Gwarancje i poręczenia (wiersz 2.1.1).

W części prognozy finansowej ujęto wymagalne spłaty udzielonych poręczeń w 2011 r. których wydatki odpowiednio kształtują się: w latach 2017– 2024 r. po 174.310 zł i w 2025 r. 34.108 zł.

2.2.1.3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wiersz 11.1).

Na 2017 rok zaplanowano wzrost wynagrodzeń w stosunku do 2016 r. o 1,5% (w MGOPS wzrost wynosi 3,0%). W latach 2018 – 2020 r. przyjęto 1,0% wzrost wynagrodzeń w stosunku do roku poprzedniego (przy obliczaniu wynagrodzeń uwzględnia się również wydatki w ramach wydatków bieżących finansowanych ze środków europejskich). Przy projektowaniu budżetu na każdy kolejny rok budżetowy rozważane będą możliwości podwyżek względem planowanych dochodów własnych i zewnętrznych, przy konieczności zachowania relacji, o której mowa w art. 242 uofp.

2.2.1.4. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów (wiersz 11.2) .

Kolejną grupę wydatków bieżących stanowią „wydatki organów”, przez które należy rozumieć (zgodnie z sugestią Ministerstwa Finansów w zakresie metodyki opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej) łączne wydatki z dwóch rozdziałów klasyfikacji budżetowej: 75023 – urzędy gmin oraz 75022 – rady gmin. Zgodnie z założeniem, iż 2017 rok stanowi rok bazowy dla WPF, w latach następnych wydatki pozostaną na tym samym poziomie.

2.2.1.5. Przedsięwzięcia bieżące.

Opis wydatków zawarto w objaśnieniach do przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do WPF.


2.2.2. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych tj. w 2017 r. – 6 973 703 zł, w 2018 r. – 421 948 zł, w 2019 r. – 4 258 934 zł, natomiast od roku 2021 r. wynoszą one 100% wydatków majątkowych.

2.2.3. Wynik budżetu.

Projekt WPF 2017 - 2025 zakłada kontynuację redukcji deficytu budżetowego. Począwszy od 2018 r. planowane jest generowanie nadwyżek budżetowych w celu spłaty zobowiązań dłużnych zaciągniętych z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji.

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między dochodami i wydatkami. Na 2017 r. przewiduje się deficyt budżetowy w kwocie 4 270 000 zł, który zostanie pokryty kredytem w kwocie 2 470 000 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 1 800 000 zł. W kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową równą kwotom spłat kredytów. W związku z przewidywanym osiągnięciem za rok 2016 wolnych



środków w wysokości 800 000 zł (niewykonanie planu wydatków majątkowych), które w 2017 r. zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu.

2.2.4. Prognoza przychodów.

W 2017 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 6 000 000 zł. Ponadto w 2017 r. zaplanowano wolne środki z lat poprzednich w wysokości 1 800 000 zł. Przewidywany wynik 2016 roku będzie o 800 tys. zł lepszy, dzięki czemu uzyska się wolne środki w tej wysokości, natomiast pozostały 1 mln zł wolnych środków pochodzi z lat wcześniejszych. W latach 2018 – 2025 nie planuje się zobowiązań dłużnych.

2.2.5. Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki. Ich spłatę przewiduje się do 2025 roku. Tak wydłużony okres spłaty wiąże się z ograniczonymi dochodami własnymi i koniecznością przestrzegania w okresie spłaty indywidualnego wskaźnika spłaty długu Gminy (opis poniżej).

Tabela nr 9: Harmonogram spłat kredytów i pożyczek w latach 2017 -2025.

L.p.	Rodzaj zadłużenia /kredytodawca/ Oprocentowanie	Stan na 31.12.2016	Kredyt i pożyczka planowane w 2017 r.	Spłata kapitału									Stan na 31.12.2017
		kwota zadłużenia		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Kredyty:	22 600 000	6 000 000	3 530 000	3 240 000	3 400 000	3 400 000	3 560 000	3 090 000	3 020 000	2 760 000	2 600 000	25 070 000
1.1	Kredyt komercyjny		6 000 000		100 000	200 000	200 000	300 000	600 000	700 000	1 900 000	2 000 000	6 000 000
1.2	ING Bank Śląski 2,51%*	3 100 000		300 000	300 000	400 000	400 000	460 000	360 000	620 000	260 000		2 800 000
1.3	BS Skórcz 2,38%*	3 700 000		50 000	50 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	600 000	3 650 000
1.4	BS Skórcz 2,36%*	7 110 000		200 000	200 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 010 000				6 910 000
1.5	BS Skórcz 3,66%*	700 000		700 000									0
1.6	BGK Gdynia 2,66% *	4 390 000		2 000 000	2 390 000								2 390 000
1.7	BS Skórcz 2,35 *	3 600 000		280 000	200 000	400 000	400 000	400 000	620 000	1 200 000	100 000		3 320 000
1	Razem	22 600 000	6 000 000	3 530 000	3 240 000	3 400 000	3 400 000	3 560 000	3 090 000	3 020 000	2 760 000	2 600 000	25 070 000
	Dług na koniec roku		X	25 070 000	21 830 000	18 430 000	15 030 000	11 470 000	8 380 000	5 360 000	2 600 000	0	x

*oprocentowanie kredytów uzależnione jest od WIBOR 1M plus marża, w kolumnie 2 podaje się oprocentowanie poszczególnych kredytów. WIBOR wg stanu na dzień 7 listopada 2016 wynosi 1,66%

Źródło: Opracowanie własne

2.2.6. Dług wynikający z umów (odroczony termin płatności).

Gmina nie posiada umów z odroczonym terminem płatności, które uwzględnia się do obliczania długu.

2.2.7. Relacje wskaźników zadłużenia Gminy w świetle ograniczeń ustawowych.

W kolumnach 9.4 – 9.6 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie prognozy, w tabeli głównej obliczone są wskaźniki dla Gminy Czersk. Od 2014 roku obowiązują regulacje zaciągania długu wg nowej ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik na dany rok budżetowy obliczany jest na podstawie średniej z trzech ostatnich lat (iloraz sumy spłat rat kredytu i odsetek do dochodów ogółem nie może być wyższy, niż 1/3 sumy ilorazów: sumy dochodów bieżących i sprzedaży majątku minus wydatki bieżące do dochodów ogółem). Obciążenia spłatami rat kredytu i odsetek oraz wymagalnych poręczeń obliczone według nowych zasad wynoszą odpowiednio: w roku 2017 – 5,16% (dopuszczalny indywidualny wskaźnik – 11,19%), w 2018 r. – 4,65% (max. – 9,25%), w 2019 r. – 4,75% (max. – 7,57%), w 2020 r. – 4,62% (max. – 7,83%), w 2021 r. – 4,67% (max. – 8,87%), rzeczywisty wskaźnik maleje w kolejnych latach, natomiast wskaźnik dopuszczalny w każdym roku wynosi prawie 10%

3. Zestawienie przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 do WPF.

Załącznikiem do projektu uchwały w sprawie WPF 2017 – 2025 jest wykaz wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych, w tym realizowanych ze środków Unii Europejskiej i innych bezzwrotnych źródeł zagranicznych. Dla każdego przedsięwzięcia określono odrębnie:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

W wykazie ujęto zadania, które realizowane są w kresie co najmniej 2 lat.

Planowane limity wydatków w latach 2017 – 2025 oszacowano na kwotę 25 903 861 zł. Przedsięwzięcia wieloletnie składają się z przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących i majątkowych, które omówiono poniżej zaznaczając, jakie zmiany w danej grupie nastąpiły w stosunku do dotychczas obowiązującej uchwały.

Przedsięwzięcia dofinansowane ze środków z Unii Europejskiej z nowej perspektywy 2014 – 2020 nie wynikają z zawartych umów na realizację projektu, z wyłączeniem jednego projektu pn. „Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim Miejskim Obszarze Funkcjonalnym – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (RPO)”. Gmina Czersk z chwilą ogłoszenia konkursów złoży wnioski o dofinansowanie tych zadań.

3.1. Przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących.

Planowane nakłady w ramach wydatków bieżących w latach 2017 - 2025 oszacowano na kwotę 13 126 441 zł.

3.1.1. Przedsięwzięcia z udziałem środków z Unii Europejskiej.

Planowane nakłady w ramach wydatków bieżących dofinansowanych z UE na lata 2017 - 2019 oszacowano na kwotę 3 308 317 zł.

Zmiany w tej grupie przedsięwzięć w stosunku do dotychczas obowiązującej uchwały WPF wynikają z następujących zmian:

- a) wykreślono zadanie „Możemy więcej – projekt edukacyjny dla uczniów oraz nauczycieli szkół podstawowych i gimnazjów Gminy Czersk (RPO) z łącznym limitem wydatków w kwocie 3 793 390 zł, w związku z negatywną oceną wniosku o dofinansowanie projektu;
- b) zadanie „Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w powiatach chojnickim i człuchowskim (RPO)” przeniesiono limity wydatków na lata 2018 – 2019 w kwocie 2 415 000 zł, w związku z przesunięciem terminu złożenia wniosku o dofinansowanie.

a. Zatrudnij Czerszczan (RPO).

Projekt ukierunkowany na zwiększenie zatrudnienia osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym na terenie Gminy Czersk, w tym osób z niepełnosprawnościami, poprzez wdrażanie kompleksowych programów aktywizacji społeczno-zawodowej skierowanych do osób, rodzin, środowisk lub lokalnych społeczności, w oparciu o ścieżkę reintegracji stworzoną indywidualnie dla każdego uczestnika wsparcia, z wykorzystaniem usług aktywnej integracji. Projekt skierowany jest do 60 osób z Gminy Czersk, w tym 30 niepełnosprawnych.

b. Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w powiatach chojnickim i człuchowskim (RPO).

Projekt dotyczy wspólnego przedsięwzięcia w ramach Chojnicko-Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego. Projekt ukierunkowany na utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Czersk poprzez: dostosowanie lub adaptację oraz modernizację istniejącej bazy przedszkolnej, zakup i montaż wyposażenia/doposażenia, zakup pomocy dydaktycznych, bieżące funkcjonowanie nowego miejsca wychowania przedszkolnego, podniesienie jakości usług świadczonych w ośrodkach wychowania przedszkolnego. W ramach tego przedsięwzięcia zostanie utworzonych 7 punktów przedszkolnych na terenie gminy. Na 2018 rok zaplanowano wydatki w kwocie 1 415 000 zł, natomiast na 2019 rok – 1 000 000 zł.

3.1.2. Pozostałe umowy wieloletnie.

Planowane nakłady w ramach wydatków bieżących na lata 2017 – 2019 oszacowano na kwotę 9 818 124 zł.

Zmiany w tej grupie przedsięwzięć w stosunku do dotychczas obowiązującej uchwały WPF wynikają:

- a) nowe zadanie „System gospodarowania odpadami komunalnymi – utrzymanie czystości” na lata 2017-2019 z łącznym limitem wydatków w kwocie 6 009 195 zł;
- b) usunięto zadanie „Zakup usług transportowych - dowożenie uczniów” na lata 2016 – 2018 z łącznym limitem wydatków na lata 2017 i 2018 w kwocie 1 672 664 zł;
- c) nowe zadanie „Zakup usług transportowych - dowożenie uczniów” na lata 2017 – 2019 z następującymi limitami wydatków: 2017 r. – 867 919 zł, 2018 r. – 871 483 zł, 2019 r. – 873 522 zł;
- d) usunięto zadanie „Latarnicy 2020 (PO Polska Cyfrowa) na lata 2017-2018 z łącznym limitem wydatków w kwocie 20 000 zł, w związku z negatywną oceną wniosku o dofinansowanie.

a. System gospodarowania odpadami komunalnymi na lata 2015-2017.

System gospodarowania odpadami komunalnymi dotyczy obowiązku Gminy, jakim jest odbieranie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy. Gmina zleca firmie wyłonionej w przetargu usługę odbierania i transportu odpadów, ponosi koszty ich zagospodarowania, tworzy punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Powyższe czynności realizuje w zamian za opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszoną przez mieszkańców Gminy. Umowa z ZUK Sp. z o.o. wybranym w drodze przetargu kończy się z dniem 30.06.2017 r. Do końca I półrocza 2017 r. zaplanowano limit wydatków w kwocie 1 190 805 zł.

b. System gospodarowania odpadami komunalnymi na lata 2017-2019.

Zaplanowano 1 509 195 zł na II półrocze 2017 r. – przyjmuje się, iż powierzony zostanie wywóz odpadów komunalnych ZUK Sp. z o.o. Przewiduje się limit wydatków na realizację tego przedsięwzięcia w kwocie 3 000 000 zł – 2018 r. oraz 1 500 000 zł – 2019 r.

c. Zakup usług transportowych – dowożenie uczniów.

Na świadczone usługi transportowe, związane z dowożeniem uczniów do szkół, limit wydatków na lata 2016 – 2018 wynosi 2 464 177 zł.

d. Planowanie przestrzenne – opracowanie projektu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

Zadanie na lata 2016 – 2017 z limitem wydatków na 2017 r. w kwocie 5 200 zł, obejmuje opracowanie planów dla miejscowości: Gutowiec, Krzyż, Łąg, Ostrowite oraz ul. Klonowa i Lipowa w Czersku.

3.2. Przedsięwzięcia majątkowe.

Planowane nakłady inwestycyjne w latach 2017 – 2019 oszacowano na kwotę 12 777 420 zł.

3.2.1. Przedsięwzięcia dofinansowane z Unii Europejskiej.

Planowane nakłady w ramach wydatków majątkowych dofinansowanych z UE na lata 2017 - 2019 oszacowano na kwotę 7 427 420 zł.

Zmiany w tej grupie przedsięwzięć w stosunku do dotychczas obowiązującej uchwały WPF wynikają:

a) usunięto zadanie „Budowa drogi Malachin-Łubna (PROW)” w związku z negatywną oceną wniosku o dofinansowanie ze środków europejskich, zadanie zostało przeniesione do pozostałych przedsięwzięć z planowaną realizacją na rok 2018 w kwocie 1 300 000 zł.

a. Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim Miejskim Obszarze Funkcjonalnym – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (RPO).

Projekt partnerski planowany do realizacji w ramach Chojnicko-Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego. W ramach działania planuje się montaż instalacji fotowoltaicznych na 14 obiektach użyteczności publicznej w Gminie Czersk w celu zwiększenia udziału oraz popularyzacji OZE. Realizację inwestycji zaplanowano na lata 2016 - 2018 z limitami wydatków: 2017 r. – 612 420 zł, 2018 r. 1 400 000 zł.

b. Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim Miejskim Obszarze Funkcjonalnym – modernizacja oświetlenia zewnętrznego (RPO).

Projekt partnerski planowany do realizacji w ramach Chojnicko-Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego. W ramach partnerskiego przedsięwzięcia planuje się na terenie Gminy Czersk wymianę w przestrzeni publicznej 301 istniejących opraw świetlnych sodowych na energooszczędne typu LED. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2017 – 2018, z następującymi limitami 2017 r. – 700 000 zł, 2018 r. – 600 000 zł.

c. Pomorskie Szlaki Kajakowe (RPO).

Kompleksowy projekt partnerski związany z zagospodarowaniem pod turystykę kajakową rzeki Wdy i Brdy na obszarze Województwa Pomorskiego, w tym na terenie Gminy Czersk. W ramach przedsięwzięcia planuje się oznakowanie znakami informacyjnymi Brdy i Wdy oraz budowę bądź modernizację istniejących przenosek w Wojtalu oraz Mylofie. Limit wydatków na lata 2017 – 2018 wynosi 145 000 zł.

d. Rewitalizacja miasta Czersk (RPO).

Realizację projektu zaplanowana na lata 2016 – 2019 z łącznym limitem wydatków w kwocie 70 000 zł na rok 2016, 2 000 000 zł na 2017 rok oraz 1 900 000 zł na 2018 rok. W oparciu o Lokalny program rewitalizacji miasta Czersk planuje się przeprowadzić kompleksowe działania (miękkie i twarde) skutkujące trwałą rewitalizacją obszaru zdegradowanego w mieście. W ramach rewitalizacji planuje się m.in. odnowienie, modernizację oraz zagospodarowanie budynku dworca PKP, budowę infrastruktury miejskiej, odnowienie przestrzeni publicznej, integrację społeczną. Wszystkie przedsięwzięcia rewitalizacyjne zostaną wskazane w Lokalnym programie rewitalizacji miasta Czersk uchwalonym do końca 2016 roku.

3.2.2. Pozostałe przedsięwzięcia.

Planowane nakłady inwestycyjne w tej grupie przedsięwzięć majątkowych w latach 2017 – 2018 oszacowano na kwotę 5 350 000 zł.

Zmiany w tej grupie przedsięwzięć w stosunku do dotychczas obowiązującej uchwały WPF występują:

- a) w zadaniu -- „Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Czersku”, w związku z przesunięciem terminu rozpoczęcia inwestycji na rok 2017 wprowadzono limit wydatków na rok 2018 w kwocie 2 500 000 zł;
- b) nowe zadanie „Budowa drogi Malachin-Lubna” w związku z negatywną oceną wniosku o dofinansowanie ze środków europejskich zadanie zostało przeniesione z przedsięwzięć dofinansowanych z Unii Europejskiej z planowaną realizacją na rok 2018 w kwocie 1 300 000 zł.

a. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Czersku.

W ramach przedsięwzięcia planowana jest rozbudowa budynku szkoły polegająca na budowie skrzydła dydaktycznego wraz z przebudową istniejącego budynku szkoły. W nowej części szkoły znajdzie się m.in. 9 sal dydaktycznych, świetlica, szatnie i toalety. Budynek będzie wyposażony również w windę.

b. Projekt budowy drogi dojazdowej do Parku Borowiackiego w Czersku.

Wykonana zostanie dokumentacja projektowa drogi dojazdowo-technicznej do Parku Borowiackiego oraz części ulicy Podleśnej (od ul. Tucholskiej do ul. Bocznej) na potrzeby utrzymania parku oraz organizacji imprez sportowo-kulturalnych.

c. Dokumentacja budowy ścieżki rowerowej Łąg-gr.gm.Czarna Woda.


Opracowana zostanie dokumentacja projektowa budowy ścieżki rowerowej od Łęga do gr. z gm. Czarna Woda.

d. Budowa drogi Malachin-Lubna.

Przedsięwzięcie będzie polegało na budowie drogi o nawierzchni bitumicznej wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego oraz na terenie zabudowanym kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego. Ponadto w miejscowości Lubna wykonany zostanie ciąg pieszo-jezdny do końca zabudowań w kierunku miejscowości Budziska wraz siecią kanalizacji deszczowej ze zbiornikiem retencyjnym oraz oświetleniem drogowym. Środki finansowe stanowią wkład własny.

4. Podsumowanie.

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej podejmuje się przed uchwałą budżetową na dany rok. Wartości objęte niniejszym projektem, zatwierdzone przez Radę Miejską, w zakresie zaplanowanych dochodów bieżących i majątkowych, wydatków bieżących i majątkowych, wyniku



budżetu, wielkości przychodów i rozchodów oraz przedsięwzięć nie mogą ulec zmianie przy zatwierdzeniu budżetu na 2017 r.