

**Uchwała Nr II/28/2018**  
**Rady Gminy Czarna**  
**z dnia 21 grudnia 2018 r.**

**w sprawie: zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna.**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875.), art. 231 ust. 1 oraz art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077, z późn. zm.)*

*Rada Gminy Czarna, uchwała co następuje:*

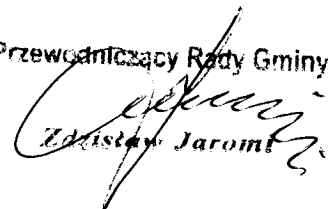
§ 1.1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna uchwalonej uchwałą Nr XXXVI/345/2017 Rady Gminy Czarna z dnia 28 grudnia 2017 r. wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2031, aktualne brzmienie określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w wykazie przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, aktualne brzmienie określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Zdzisław Jaromiński





- 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. 835 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 powyżej roku budżetowego.
- 3) W przypadku wyłączeń są kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp.	2	z tego:											Wydatki ogółem x Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		w tym:												
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności w lecznictwie, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsłudze długu x	w tym:		odsetki i dyskonto wyłączone z limitu w art. 243 ustawy, w tym: 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 w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x				
							2.1	2.1.1			2.1.2	2.1.3		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2							
2018	66 542 482,57	49 335 208,11	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	40 605,00	17 207 274,46					
2019	52 741 798,00	47 150 600,00	36 724,00	0,00	351 000,00	351 000,00	0,00	60 639,01	5 591 198,00					
2020	51 048 338,00	47 371 100,00	73 445,00	0,00	344 000,00	335 000,00	0,00	55 807,24	3 677 238,00					
2021	51 440 637,00	47 896 300,00	73 445,00	0,00	310 000,00	305 000,00	0,00	50 768,64	3 544 337,00					
2022	51 727 000,00	48 375 260,00	73 445,00	0,00	285 000,00	280 000,00	0,00	45 103,65	3 351 740,00					
2023	52 137 550,00	48 860 000,00	73 445,00	0,00	259 000,00	255 000,00	0,00	38 382,98	3 277 550,00					
2024	53 403 850,00	49 446 300,00	73 445,00	0,00	209 000,00	205 000,00	0,00	31 756,11	3 957 550,00					
2025	53 597 024,00	50 040 200,00	73 445,00	0,00	173 000,00	170 000,00	0,00	24 943,67	3 556 824,00					
2026	54 449 345,00	50 650 800,00	73 445,00	0,00	142 000,00	140 000,00	0,00	18 508,01	3 798 545,00					
2027	55 458 049,00	51 550 800,00	73 445,00	0,00	107 000,00	105 000,00	0,00	12 587,35	3 905 249,00					
2028	56 911 910,00	52 324 000,00	55 079,00	0,00	87 000,00	85 000,00	0,00	8 087,07	4 587 910,00					
2029	57 932 710,00	53 110 800,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	5 837,02	4 821 910,00					
2030	59 069 910,00	53 900 500,00	0,00	0,00	34 000,00	34 000,00	0,00	3 611,37	5 159 410,00					
2031	60 281 900,00	54 716 100,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	1 385,70	5 565 800,00					

4) W porządku wykazują się kwoty dla lat budżetowych 2019-2031.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2, pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) 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	-8 142 916,00	9 923 303,00	0,00	0,00	2 098 038,00	317 653,00	7 825 265,00	7 825 265,00	0,00	0,00
2019	-311 940,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	311 940,00	0,00	0,00
2020	1 464 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 579 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 146 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 146 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 146 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 971 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 529 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 453 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W porządku wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	5	z tego:					6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		5.1	w tym:			8.1			8.2		
			5.1.1	z tego:							
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki		
	Lp		5.1	5.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	
	2016	1 780 385,00	1 780 385,00	80 403,40	80 403,40	0,00	0,00	17 573 972,00	0,00	351 830,00	2 449 868,00
	2019	1 268 060,00	1 268 060,00	158 403,40	158 403,40	0,00	0,00	17 885 912,00	0,00	1 022 900,00	1 022 900,00
	2020	1 464 142,00	1 464 142,00	183 483,40	183 483,40	0,00	0,00	16 421 770,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00
	2021	1 579 463,00	1 579 463,00	183 483,40	183 483,40	0,00	0,00	14 842 307,00	0,00	1 863 800,00	1 863 800,00
	2022	2 146 250,00	2 146 250,00	263 387,40	263 387,40	0,00	0,00	12 696 057,00	0,00	2 582 040,00	2 582 040,00
	2023	2 146 250,00	2 146 250,00	263 387,40	263 387,40	0,00	0,00	10 549 807,00	0,00	3 014 400,00	3 014 400,00
	2024	2 146 250,00	2 146 250,00	263 387,40	263 387,40	0,00	0,00	8 403 557,00	0,00	3 464 500,00	3 464 500,00
	2025	1 971 976,00	1 971 976,00	263 387,40	263 387,40	0,00	0,00	6 431 581,00	0,00	3 928 800,00	3 928 800,00
	2026	1 529 190,00	1 529 190,00	240 517,40	240 517,40	0,00	0,00	4 902 391,00	0,00	4 127 735,00	4 127 735,00
	2027	1 453 751,00	1 453 751,00	240 517,40	240 517,40	0,00	0,00	3 448 640,00	0,00	4 159 000,00	4 159 000,00
	2028	900 690,00	900 690,00	104 984,00	104 984,00	0,00	0,00	2 547 950,00	0,00	4 388 600,00	4 388 600,00
	2029	900 690,00	900 690,00	104 984,00	104 984,00	0,00	0,00	1 647 260,00	0,00	4 622 600,00	4 622 600,00
	2030	900 690,00	900 690,00	104 984,00	104 984,00	0,00	0,00	746 570,00	0,00	4 870 100,00	4 870 100,00
	2031	746 570,00	746 570,00	104 984,00	104 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 112 370,00	5 112 370,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 35 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. nr. 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.

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, po uwzględnieniu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związanych z spłatą w danym roku budżetowym; 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 <sup>x</sup>	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, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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 plan 3 kwartałów o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacje 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 o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacje 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	9.7.1	TAK
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
2018	3,61%	0,00	3,41%	2,26%	8,63%	10,08%	TAK	TAK		TAK
2019	3,16%	0,00	2,74%	3,48%	5,99%	7,44%	TAK	TAK		TAK
2020	3,57%	0,00	3,11%	4,82%	3,45%	4,90%	TAK	TAK		TAK
2021	3,69%	0,00	3,25%	5,59%	3,52%	3,52%	TAK	TAK		TAK
2022	4,64%	0,00	4,07%	5,92%	4,63%	4,63%	TAK	TAK		TAK
2023	4,56%	0,00	4,00%	6,47%	5,44%	5,44%	TAK	TAK		TAK
2024	4,36%	0,00	3,83%	7,08%	5,99%	5,99%	TAK	TAK		TAK
2025	3,99%	0,00	3,47%	7,61%	6,49%	6,49%	TAK	TAK		TAK
2026	3,11%	0,00	2,65%	7,91%	7,05%	7,05%	TAK	TAK		TAK
2027	2,87%	0,00	2,42%	8,01%	7,53%	7,53%	TAK	TAK		TAK
2028	1,80%	0,00	1,60%	8,28%	7,84%	7,84%	TAK	TAK		TAK
2029	1,62%	0,00	1,43%	8,54%	8,07%	8,07%	TAK	TAK		TAK
2030	1,55%	0,00	1,38%	8,79%	8,28%	8,28%	TAK	TAK		TAK
2031	1,26%	0,00	1,09%	9,03%	8,54%	8,54%	TAK	TAK		TAK

9) W poniższej wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych, identyczna wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		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
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2	11.3			
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	20 659 895,00	3 119 536,00	11 189 047,00	1 041 468,00	10 147 579,00	10 147 579,00	4 403 068,64	2 656 627,00	
2019	0,00		0,00	19 700 500,00	2 742 480,00	4 330 029,00	930 218,00	3 349 811,00	3 349 811,00	327 427,00	0,00	
2020	1 464 142,00		1 464 142,00	19 920 200,00	2 751 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 421 720,00	0,00	
2021	1 579 463,00		1 579 463,00	20 140 300,00	2 762 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 498 560,00	0,00	
2022	2 146 250,00		2 146 250,00	20 360 800,00	2 758 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 590,00	0,00	
2023	2 146 250,00		2 146 250,00	20 600 800,00	2 749 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 076 400,00	0,00	
2024	2 146 250,00		2 146 250,00	20 815 260,00	2 750 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 756 400,00	0,00	
2025	1 971 976,00		1 971 976,00	21 100 220,00	2 749 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 355 674,00	0,00	
2026	1 529 190,00		1 529 190,00	21 350 320,00	2 751 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 597 395,00	0,00	
2027	1 453 751,00		1 453 751,00	21 600 200,00	2 793 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 704 099,00	0,00	
2028	900 690,00		900 690,00	21 850 600,00	2 829 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 386 760,00	0,00	
2029	900 690,00		900 690,00	22 150 000,00	2 870 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 646 360,00	0,00	
2030	900 690,00		900 690,00	22 400 600,00	2 905 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 983 860,00	0,00	
2031	746 570,00		746 570,00	22 820 500,00	2 950 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 390 250,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zatań wianych klasyfikowanych w dalsie 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział ul 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.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2			
	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydadki 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	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2018	61 250,00	54 898,00	6 527 905,00	6 527 905,00	6 527 905,00	61 250,00	54 898,00	61 250,00	54 898,00	61 250,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	2 388 485,00	2 388 485,00	2 388 485,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

1-4) 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.

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	w tym:	
									Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane w całości z budżetu państwa
Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wiodący krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.7.1
2018	9 458 659,00	6 493 720,00	9 458 659,00	2 964 939,00	2 964 939,00	1 135 218,00	1 135 218,00	900 000,00	900 000,00	
2019	4 073 896,00	2 393 729,19	3 782 955,10	2 176 338,00	2 176 338,00	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	

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 przynależące do budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, usata się po odliczeniu zbyskonowanego esochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 całości lub części ze środków państwa, województwa, powiatu lub gminy, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
		12.8	12.3.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	900 000,00	900 000,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzubechniające o długi i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zwiększające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 780 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 268 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 425 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 425 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 992 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 992 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 992 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 817 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 375 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 299 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr III /2018 Rady Gminy Czarna z dnia 21 grudnia 2018 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.1.2+1.3)				22 988 349,00	11 189 047,00	4 330 029,00	0,00	0,00	3 943 218,00
1.a	- wydatki bieżące				2 613 826,00	1 041 468,00	980 218,00	0,00	0,00	980 218,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 384 523,00	10 147 579,00	3 349 811,00	0,00	0,00	2 963 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr. 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				17 821 652,00	9 410 029,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				653 390,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa jakości kształcenia w Gminie Czarna -	Urząd Gminy w Czarniej	2017	2018	653 390,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 168 462,00	9 348 779,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.3	Przebudowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym w Zespole Szkół w Medyni Głogowskiej	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2018	865 711,00	128 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja energetyczna budynku ośrodka kultury w Woli Małej	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	680 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrownoważonego transportu publicznego na terenie ROF -	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	4 986 192,00	4 178 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zachowanie dziedzictwa kulturowego oraz wsparcie instytucji kultury na terenie ROF poprzez utworzenie Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Kizemientoy -	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	5 711 050,00	3 392 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap III -	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2019	4 238 790,00	970 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.10	Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF-Gmina Czarna -	Urząd Gminy w Czarniej	2017	2018	688 659,00	674 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy -	Urząd Gminy w Czarniej	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami: partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				5 176 457,00	1 779 018,00	2 130 029,00	0,00	0,00	1 743 218,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 960 436,00	980 218,00	980 218,00	0,00	0,00	980 218,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarna w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r. -	Urząd Gminy w Czarniej	2018	2019	1 960 436,00	980 218,00	980 218,00	0,00	0,00	980 218,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 216 061,00	798 800,00	1 149 811,00	0,00	0,00	763 000,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa infrastruktury sportowej szkolnej na terenie Gminy Czarna	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	1 890 200,00	798 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarniej	Urząd Gminy w Czarniej	2014	2019	1 325 861,00	0,00	1 149 811,00	0,00	0,00	763 000,00

Przewodniczący Rady Gminy  
*Zdzisław Jaromby*  
 Zdzisław Jaromby



## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2031 Gminy Czarna**

Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem planistycznym jednostki samorządu terytorialnego, którego wymóg opracowania został zawarty w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Rok 2018 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres , na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2031, to znaczy rokiem, w którym zaplanowano zakończyć spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zaplanowanych jeszcze do zaciągnięcia w prognozowanym okresie.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera omówienie kategorii ekonomicznych takich jak dochody i wydatki budżetowe, przychody i rozchody budżetowe.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne,
  2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
  3. realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej,
- Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach objętych prognozą zostały oszacowane w oparciu o:

1. przepisy prawa (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
  - o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r., poz. 1875 z późn zm.)
  - o finansach publicznych ( Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn.zm.)
  - o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2017 r. poz. 1453 z późn.zm)
  - rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015, poz. 92 z późn.zm.)
2. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
3. informację Wojewody Podkarpackiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej ,
4. przepisy prawa wewnętrznego ( uchwały i zarządzenia organów Gminy)

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2018 rok są zgodne z projektem budżetu na ten rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków na 2018 rok i lata następne była ocena realnych potrzeb, zgodnie z zasadą gospodarności.

Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy.

### **Dochody:**

Dochody budżetu zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym z uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku.

W okresie objętym prognozą przyjęto coroczny wzrost dochodów bieżących w przedziale 1,0% - 2 %.

Przy oszacowaniu dochodów bieżących przyjęto ich podział na ważniejsze grupy, takie jak:

- 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,
- subwencji ogólnej,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W dochodach bieżących zawarte są również dochody z dzierżawy i najmu nieruchomości

komunalnych. Przyjęto, że w całym okresie prognozy stopniowo będą te dochody rosły, ze względu na coroczną waloryzację stawek, o co najmniej wskaźnik inflacji oraz ze względu na zwiększającą się liczbę umów najmu i dzierżawy nieruchomości komunalnych.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynikają z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów, z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego, Delegatury Biura Wyborczego.

Do końca okresu prognozy stosując zasadę ostrożnej wyceny, wielkości subwencji i dotacji przewidziano z corocznym wzrostem od 1 % do 2 %.

Planowane dochody ze sprzedaży składników majątkowych w okresie obowiązywania prognozy zostały oparte na przygotowanych a nawet wycenionych a zarazem gotowych do sprzedaży nieruchomościach gruntowych, jak również na podstawie długofalowej perspektywy planistycznej dotyczącej polityki sprzedaży majątku. Zaplanowane w okresie obowiązywania prognozy dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na poziomie realnym do realizacji, zważając na możliwe ryzyko niewłaściwego oszacowania tych wartości.

W ramach dochodów majątkowych założono również wpływy z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, które będą możliwe do zrealizowania z udziałem środków pomocowych z budżetu Unii Europejskiej i z innych źródeł krajowych.

### **Wydatki :**

Wydatki budżetowe zostały podzielone na :

- 1) wydatki bieżące;
- 2) wydatki majątkowe.

Wśród wydatków bieżących zostały wydzielone:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W tej grupie wydatków przewiduje się utrzymanie struktury zatrudnienia na obecnym poziomie z niewielkimi zmianami związanymi przeważnie z pojedynczymi przejściami na emeryturę pracowników jednostek oświatowych. W latach objętych prognozą założono wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o wskaźnik inflacji oraz przewidziano jednorazowe obligatoryjne wypłaty t.j. odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe itp.

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;

Wydatki te obejmują wszystkie wydatki bieżące sklasyfikowane w rozdziałach: Rada Gminy i Urząd Gminy. Wysokość wydatków na ten cel w okresie prognozy została zaplanowana na poziomie umożliwiającym prawidłowe i normalne funkcjonowanie tych organów.

- wydatki na obsługę długu;

W tej pozycji wydatków przyjęto wyliczenia szacunkowe odsetek z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych na bazie stawki WIBOR i marż bankowych zawartych w umowach w przypadku kredytów, a w przypadku pożyczek przy uwzględnieniu stopy redyskonta weksli.

W prognozie uwzględniona została też spłata odsetek od kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2018 i 2019 roku. Sposób ich wyliczenia przyjęto adekwatny jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

W wydatkach bieżących wyodrębniono dwa przedsięwzięcia wynikające z zawartych umów, jedno z nich to zadanie związane z programem realizowanym z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp pn. " Poprawa jakości kształcenia w Gminie Czarna" z

limitem wydatków na 2018 rok 61 250 zł. Jest to przedsięwzięcie kontynuowane od roku 2017.

Drugie przedsięwzięcie pn. " Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarna w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r. " obejmuje lata 2018-2019 . Limit wydatków w roku 2018 to 980 218 zł. i w 2019 - 980 218 zł.

Pozostałe wydatki bieżące oraz dotacje w latach objętych prognozą zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu 1% - 2 %.

W wydatkach majątkowych określone są kwoty planowanych do realizacji inwestycji . W okresie prognozy przewidziano również do realizacji w latach 2017-2018 osiem zadań inwestycyjnych o charakterze przedsięwzięć.

Grupa wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp obejmuje 6 następujących zadań:

- 1." Przebudowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem szatniowo sanitarnym w Zespole Szkół w Medyni Głogowskiej",okres realizacji 2015-2018,limit wydatków na 2018 rok - 137 535 zł.
2. " Modernizacja energetyczna budynku ośrodka kultury w Woli Małej" - okres realizacji 2016-2018 . limit wydatków w 2018 - 5 000 zł.
3. " Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF" , okres realizacji 2016-2018 , limit wydatków w 2018 roku - 4 020 789 zł.
4. " Zachowanie dziedzictwa kulturowego oraz wsparcie instytucji kultury na terenie ROF poprzez utworzenie Centrum dziedzictwa kulturowego w Krzemienicy" okres realizacji 2016 -2018 , limit wydatków w 2018 roku - 3 473 680 zł.
5. "Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap III" okres realizacji 2017-2019, limit wydatków w 2018 roku - 970 000 zł., 2019 r. - 2 200 000 zł.
6. " Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF - Gmina Czarna" okres realizacji 2017-2018 , limit wydatków w 2018 roku - 647 435 zł.

Pozostałe dwa zadania to:

1. " Budowa i przebudowa infrastruktury sportowej szkolnej na terenie Gminy Czarna", okres realizacji 2016-2018, limit wydatków w 2018 roku - 786 800,00
2. " Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarnej, okres realizacji 2014-2019 r. , limit wydatków w 2018 roku - 388 000 zł. , w 2019 roku - 763 000 zł.

Wszystkie przedsięwzięcia majątkowe są kontynuowane z lat poprzednich .

### **Przychody:**

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową planuje się dla zbilansowania wydatków i rozchodów uruchomienie następujących pozycji przychodów:

W roku 2018 planuje się zaciągnąć kredyt bankowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek

W roku 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytu bankowego na częściowe pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W pozostałym okresie prognozy założono , iż rozchody z tytułu spłat zobowiązań kredytowo-pożyczkowych przypadające do spłaty w danych roku będą pokrywane z bieżącej nadwyżki budżetu tego roku.

## Rozchody:

W latach objętych prognozą rozchodami budżetu Gminy Czarna będą spłaty zobowiązań (kapitału) z tytułu :

1. kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Częściowa spłata dwóch kredytów, przeznaczonych w odpowiedniej wielkości na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych korzystać będą z wyłączenia ze wskaźnika wyliczanego na podstawie art 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Podstawę wyłączenia stanowi art 243 ust.3a . Są to:

1) kredyt bankowy zaciągnięty w 2016 r. z okresem spłaty 2018-2027 , z którego część w wysokości 315 334 zł. przeznaczona została na realizację zadanie inwestycyjnego pn. " Przebudowa drogi gminnej nr 109801 R

2) kredyt bankowy zaciągnięty w 2017 r. z okresem spłaty 2018-2027 przeznaczony w części m.in. na realizację następujących zadań inwestycyjnych :

- „ Przebudowa drogi gminnej nr 109801R Medynia Głogowska – Medynia Łańcucka  
Remiza w km 0-000,00 – 2+954,53 - 400 000,00 zł.

- „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF " - 262 000,00 zł

- „ Modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Kultury w Woli Małej” - 300 000,00 zł.

2. pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Rzeszowie na dofinansowanie inwestycji z zakresu ochrony środowiska pn. " Budowa infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej w czarnej oraz rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Dąbrówkach"

3. pożyczki zaciągniętej w NFOŚ i GW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn." Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap II", której częściowa spłata korzysta w latach 2016-2025 z wyłączenia ze wskaźnika wyliczanego na podstawie art 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

Podstawę wyłączenia stanowi art 243 ust.3a w związku z udzieloną pożyczką na dofinansowanie wydatków stanowiących wkład własny przedsięwzięcia, które uzyskało dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej na podstawie umowy zawartej pomiędzy Gminą Czarna a NFOŚiGW w Warszawie.

Wysokość rat i odsetek w poszczególnych latach podlegających wyłączeniu przedstawia się poniżej:

2018-	80 403,40 +	40 605,00	=	121 008,40 zł
2019-	158 403,40 +	37 319,00	=	195 722,40 zł
2020-	158 403,40 +	32 624,00	=	191 027,40 zł
2021-	158 403,40 +	28 181,00	=	186 584,40 zł
2022-	158 403,40 +	23 687,00	=	182 090,40 zł
2023-	158 403,40 +	19 192,00	=	177 595,40 zł
2024-	158 403,40 +	14 742,00	=	173 145,40 zł
2025-	158 403,40 +	10 204,00	=	168 607,40 zł
2026 -	135 533,40 +	5 994,00	=	141 527,40 zł.
2027 -	135 533,40 +	2 299,00	=	137 832,40 zł.

Wielkości rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań przedstawiają się następująco:

2018	1 780 385 zł
2019	1 279 660 zł
2020	1 489 742 zł
2021	1 505 063 zł
2022	2 271 850 zł.
2023	2 171 850 zł
2024	2 171 850 zł
2025	1 997 576 zł
2026	1 554 790 zł.
2027	1 479 351 zł.
2028	926 290 zł.
2029	900 690 zł.
2030	900 690 zł.
2031	746 570 zł.

#### **Wynik budżetu:**

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetu, a ujemna stanowi deficyt budżetu.

W prognozie Gminy Czarna planuje się w roku 2018 budżet obciążony deficytem, natomiast w pozostałym okresie prognozy planuje się bieżącą nadwyżkę.

Planowana nadwyżka byłaby przeznaczona na rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek.

W okresie całej prognozy założono osiągnięcie wyższego poziomu dochodów bieżących od wydatków bieżących, przez co zostanie spełniony wymóg z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **Ocena kształtowania ryzyka**

Wielkości dochodów i wydatków przyjęte w wieloletniej prognozie bazują na realnych przesłankach.

Przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań zwrotnych (kredyt, pożyczka) planuje się w kwotach niezbędnych dla zbilansowania budżetu.

**Osiągnięte wskaźniki wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych spełniają wymóg zgodności.**

**Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna**  
wprowadzonych uchwałą nr II/28/2018 Rady Gminy Czarna z dnia 21 grudnia 2018 r.

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

1. Dostosowaniu danych roku 2018 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2018 wg. stanu na dzień 21.12.2018 r. :

- zwiększeniu dochodów bieżących do kwoty 49 687 038,11 zł.
- zmniejszeniu dochodów majątkowych do kwoty 8 712 526,46 zł.
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 49 335 208,11 zł.
- zmniejszeniu wydatków majątkowych do kwoty 17 207 274,46 zł.
- zmniejszeniu przychodów budżetu z z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Rzeszowie o kwotę 242 000,00 zł.
- zmniejszeniu deficytu budżetu gminy o kwotę 242 000, 00 zł. do łącznej wysokości 8 142 918,00 zł.

II . Zmiany w załączniku nr 2 przedstawiają się następująco :

1. W przedsięwzięciu " Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF" zmniejszono limit wydatków w roku 2018 o kwotę 189 000,00 zł. Jest to urealnienie wartości zadania po całkowitym zakończeniu i rozliczeniu .

Ustala się nowe następujące limity:

- łączne nakłady finansowe - 4 986 192,00 zł.
- limit wydatków na 2018 rok - 3 299 680,00 zł.

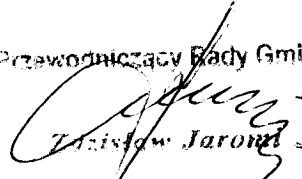
2. W przedsięwzięciu "Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy" przesuwa się zakres rzeczowy zaplanowany do realizacji w roku 2018 na rok 2019. W świetle dokonanej zmiany niniejsze zadanie zostanie zrealizowane w całości w 2019 rok, tym samym usuwa się go z wykazu przedsięwzięć.

3. W przedsięwzięciu " Rozbudowa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarnej" urealnia się i przesuwa się zakres rzeczowy przewidziany do realizacji w 2018 rok w całości na rok 2019.

Ustala się nowe następujące limity:

- łączne nakłady finansowe - 1325 861,00 zł.
- limit wydatków na 2018 rok - 0,00 zł.
- limit wydatków na 2019 rok - 1 149 811,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy



Zdzisław Jaroma