

**Uchwała Nr VIII/101/2019  
Rady Gminy Czarna  
z dnia 25 września 2019 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 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), art. art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869 z późn. zm.)  
Rada Gminy Czarna, uchwała co następuje:*

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna uchwalonej uchwałą Nr III/42/2019 Rady Gminy Czarna z dnia 23 stycznia 2019 r. wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 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. Zwiększa się zakres upoważnienia Wójta Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały o kwote 1 141 256,00 zł. do łącznej wysokości **9 491 179,35 zł.**

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Zdzisław Jeromi



Załącznik nr 1 do uchwały nr VIII/101/2019 Rady Gminy Czarna z dnia 25 września 2019 r.

Lp	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:									
			w tym:					w tym:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2019	59 966 785,79	51 208 494,89	8 395 280,00	345 000,00	9 790 856,00	4 188 077,00	16 040 382,00	15 761 571,89	8 758 290,90	2 112 974,00	6 645 316,90	
2020	57 494 937,00	52 368 920,00	8 815 010,00	294 000,00	9 947 890,00	4 408 440,00	16 583 520,00	16 578 500,00	5 126 017,00	900 000,00	4 226 017,00	
2021	56 691 330,00	53 431 330,00	9 255 760,00	308 700,00	10 034 850,00	4 312 810,00	16 772 020,00	16 910 000,00	3 260 000,00	900 000,00	2 160 000,00	
2022	58 068 360,00	55 152 410,00	9 718 650,00	324 130,00	10 436 250,00	4 528 450,00	17 275 180,00	17 248 300,00	2 915 950,00	900 000,00	2 365 950,00	
2023	59 344 600,00	56 935 200,00	10 204 470,00	340 340,00	10 883 700,00	4 754 870,00	17 793 440,00	17 593 250,00	2 409 400,00	600 000,00	1 909 400,00	
2024	61 210 640,00	58 571 340,00	10 510 610,00	350 550,00	11 287 840,00	4 897 510,00	18 327 240,00	17 945 100,00	2 639 300,00	400 000,00	2 169 300,00	
2025	61 561 280,00	59 961 280,00	10 825 930,00	361 060,00	11 626 480,00	5 044 440,00	18 693 790,00	18 304 020,00	1 600 000,00	300 000,00	1 300 000,00	
2026	62 585 630,00	61 385 630,00	11 150 700,00	371 890,00	11 975 270,00	5 195 770,00	19 067 670,00	18 670 100,00	1 200 000,00	300 000,00	900 000,00	
2027	64 045 320,00	62 845 320,00	11 485 230,00	383 040,00	12 334 530,00	5 354 650,00	19 449 020,00	19 043 500,00	1 200 000,00	300 000,00	800 000,00	
2028	65 441 258,00	64 341 258,00	11 829 780,00	394 538,00	12 704 570,00	5 512 200,00	19 838 000,00	19 424 370,00	1 100 000,00	300 000,00	700 000,00	
2029	66 874 370,00	65 774 370,00	12 184 680,00	406 370,00	13 086 700,00	5 677 560,00	20 234 760,00	19 712 860,00	1 100 000,00	300 000,00	700 000,00	
2030	68 645 620,00	67 445 620,00	12 550 220,00	418 560,00	13 478 280,00	5 847 890,00	20 639 460,00	20 209 100,00	1 200 000,00	300 000,00	800 000,00	
2031	70 256 000,00	69 056 000,00	12 926 720,00	431 122,00	13 882 620,00	6 023 330,00	21 052 240,00	20 613 300,00	1 200 000,00	300 000,00	800 000,00	

- 1) Wzrost może być stosowany także w układzie potowym, w którym poszczególne pazyde są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 21 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 660 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 wzrost stosuje się także dla lat wykraczających poza minimum (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykażuje się kwoty wszystkich podatków i opłat podawanych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	z tego:				Wydatki majątkowe X
				z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej w wysokości w której nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu X	
2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2019	62 342 785,79	50 588 301,79	38 534,00	0,00	368 000,00	0,00	60 639,01	11 754 484,00
2020	56 010 195,00	49 435 995,00	106 907,00	0,00	344 000,00	0,00	55 807,24	6 574 200,00
2021	55 028 387,00	50 078 051,00	106 177,00	0,00	310 000,00	0,00	50 768,64	4 953 336,00
2022	55 838 630,00	51 074 851,00	105 468,00	0,00	285 000,00	0,00	45 103,65	4 763 779,00
2023	57 114 870,00	52 094 654,00	104 756,00	0,00	259 000,00	0,00	38 382,98	5 020 216,00
2024	56 980 910,00	53 134 794,00	104 059,00	0,00	209 000,00	0,00	31 756,11	5 846 116,00
2025	59 505 824,00	54 195 794,00	103 335,00	0,00	173 000,00	0,00	24 943,67	5 310 030,00
2026	60 972 960,00	55 278 014,00	102 626,00	0,00	142 000,00	0,00	18 508,01	5 694 946,00
2027	62 508 089,00	56 381 894,00	101 916,00	0,00	107 000,00	0,00	12 587,35	6 126 195,00
2028	64 457 088,00	57 507 894,00	82 844,00	0,00	87 000,00	0,00	8 087,07	6 949 194,00
2029	65 890 200,00	59 230 494,00	27 050,00	0,00	50 000,00	0,00	5 837,02	6 659 706,00
2030	67 720 850,00	61 064 294,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	3 611,37	6 656 556,00
2031	69 509 430,00	63 070 094,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	1 385,70	6 439 336,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Mocne 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 zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	
					w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
					4.1.1	4.1		4.2.1	4.2		4.3.1	4.3		4.4.1	4.4
2019		-2 376 000,00	3 644 060,00	0,00	0,00	0,00	1 268 060,00	0,00	2 376 000,00	2 376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		1 484 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		1 662 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		2 229 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		2 229 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		2 229 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 055 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 612 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 537 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		924 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

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

Wyszczególnienie	5	5.1	z tego:			5.2	6	7	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:						8.1	8.2
			5.1.1	5.1.2	5.1.3					
			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 o określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	linie 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, o których 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
2019	1 268 060,00	1 268 060,00	158 403,40	0,00	158 403,40	0,00	18 661 912,00	0,00	620 193,10	1 888 293,10
2020	1 484 742,00	1 484 742,00	183 483,40	0,00	183 483,40	0,00	17 197 170,00	0,00	2 932 925,00	2 932 925,00
2021	1 662 943,00	1 662 943,00	183 483,40	0,00	183 483,40	0,00	15 534 227,00	0,00	3 356 279,00	3 356 279,00
2022	2 229 730,00	2 229 730,00	263 387,40	0,00	263 387,40	0,00	13 304 497,00	0,00	4 077 559,00	4 077 559,00
2023	2 229 730,00	2 229 730,00	263 387,40	0,00	263 387,40	0,00	11 074 767,00	0,00	4 840 546,00	4 840 546,00
2024	2 229 730,00	2 229 730,00	263 387,40	0,00	263 387,40	0,00	8 845 037,00	0,00	5 436 546,00	5 436 546,00
2025	2 056 456,00	2 056 456,00	263 387,40	0,00	263 387,40	0,00	6 789 661,00	0,00	5 765 486,00	5 765 486,00
2026	1 612 670,00	1 612 670,00	240 517,40	0,00	240 517,40	0,00	5 176 911,00	0,00	6 107 616,00	6 107 616,00
2027	1 537 231,00	1 537 231,00	240 517,40	0,00	240 517,40	0,00	3 639 660,00	0,00	6 463 426,00	6 463 426,00
2028	984 170,00	984 170,00	104 984,00	0,00	104 984,00	0,00	2 655 510,00	0,00	6 833 364,00	6 833 364,00
2029	984 170,00	984 170,00	104 984,00	0,00	104 984,00	0,00	1 671 340,00	0,00	6 543 876,00	6 543 876,00
2030	924 770,00	924 770,00	104 984,00	0,00	104 984,00	0,00	746 570,00	0,00	6 381 326,00	6 381 326,00
2031	746 570,00	746 570,00	104 984,00	0,00	104 984,00	0,00	0,00	0,00	5 985 906,00	5 985 906,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.  
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.  
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań																											
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustaloną dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat) <sup>x</sup>	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 poprzedzających lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>																			
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031															
9,1	9,2	9,3	9,4	9,5	9,6	9,6,1	9,7	9,7,1	268 237,00	2,79%	2,43%	2,87%	2,95%	2,95%	3,25%	3,98%	3,86%	3,67%	3,32%	2,55%	2,73%	1,76%	1,59%	1,40%	1,09%		
2,79%	2,43%	2,87%	2,95%	3,25%	3,98%	3,86%	3,67%	3,32%	2,55%	2,73%	1,76%	1,59%	1,40%	1,09%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2,87%	2,95%	3,25%	3,98%	3,86%	3,67%	3,32%	2,55%	2,73%	1,76%	1,59%	1,40%	1,09%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,56%	6,67%	7,51%	8,57%	9,17%	9,54%	9,65%	9,85%	10,56%	10,24%	10,90%	10,23%	9,73%	8,95%	7,39%	5,21%	4,45%	6,25%	7,58%	8,42%	9,09%	9,52%	9,88%	10,22%	10,57%	10,56%	10,29%	10,29%
7,39%	6,36%	5,59%	6,25%	7,58%	8,42%	9,09%	9,52%	9,88%	10,22%	10,57%	10,56%	10,29%	10,29%	8,53%	6,36%	5,59%	6,25%	7,58%	8,42%	9,09%	9,52%	9,88%	10,22%	10,57%	10,56%	10,29%	10,29%
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przyrodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:										
		10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6		
	Splatu kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	11.3.1	11.3.2	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
2019	0,00	0,00	22 539 594,50	3 249 795,00	5 815 560,00	988 480,00	4 827 080,00	3 621 555,00	7 745 379,00	387 550,00		
2020	1 484 742,00	1 484 742,00	21 669 120,00	2 751 420,00	5 992 854,35	0,00	5 992 854,35	5 992 854,35	591 345,65	0,00		
2021	1 662 943,00	1 662 943,00	22 101 480,00	2 762 450,00	2 498 325,00	0,00	2 498 325,00	2 498 325,00	2 455 011,00	0,00		
2022	2 229 730,00	2 229 730,00	22 543 500,00	2 758 200,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 763 779,00	0,00		
2023	2 229 730,00	2 229 730,00	22 994 400,00	2 749 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 076 400,00	0,00		
2024	2 229 730,00	2 229 730,00	23 454 300,00	2 750 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 758 400,00	0,00		
2025	2 055 456,00	2 055 456,00	23 923 350,00	2 749 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 355 674,00	0,00		
2026	1 612 670,00	1 612 670,00	24 401 800,00	2 751 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 597 395,00	0,00		
2027	1 537 231,00	1 537 231,00	24 889 850,00	2 793 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 704 099,00	0,00		
2028	984 170,00	984 170,00	25 387 600,00	2 829 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 386 760,00	0,00		
2029	984 170,00	984 170,00	25 890 400,00	2 870 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 646 360,00	0,00		
2030	924 770,00	924 770,00	26 413 300,00	2 905 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 993 860,00	0,00		
2031	746 570,00	746 570,00	26 940 580,00	2 950 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 390 250,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dalsze 750 - Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z realizacji programu, projektu lub zadania (14)		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		finansowane środkami w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki 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	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 092 290,00	6 092 290,00	6 092 290,00	6 092 290,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1, 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 wyłączenie kwoty wynikającej 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	12.7.1
	Wycinki majątkowe na programy, projekty 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	Wycinki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyrikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z programem, projektem lub zadaniem finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (5)	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
2019	6 403 972,00	4 217 455,00	6 403 972,00	2 186 517,00	2 186 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 902 854,35	2 426 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	598 325,00	376 945,00	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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyfektowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącyami takiego programu, projektu lub zadania

Lp	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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na splate przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		12.8	12.8.1							
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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Lp	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
2019	1 268 060,00	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

Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych o których mowa w pkt 5.1., wyciskające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X

Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu X

Wydatki zmniejszające dług X

spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 X

związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parafisowego długu publicznego X

wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji X

Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) X

• Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 24a ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzbronzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń zasłania autematycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 59), Autematycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odnośnie w szczególności danych pozycji 240b ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy, określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x- podaje oznaczenie symbolei, w których podaje się na okres, na który zaplanowano oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji, wykresy mogą być poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przyrodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady Gminy  
Zdzisław Jaroni

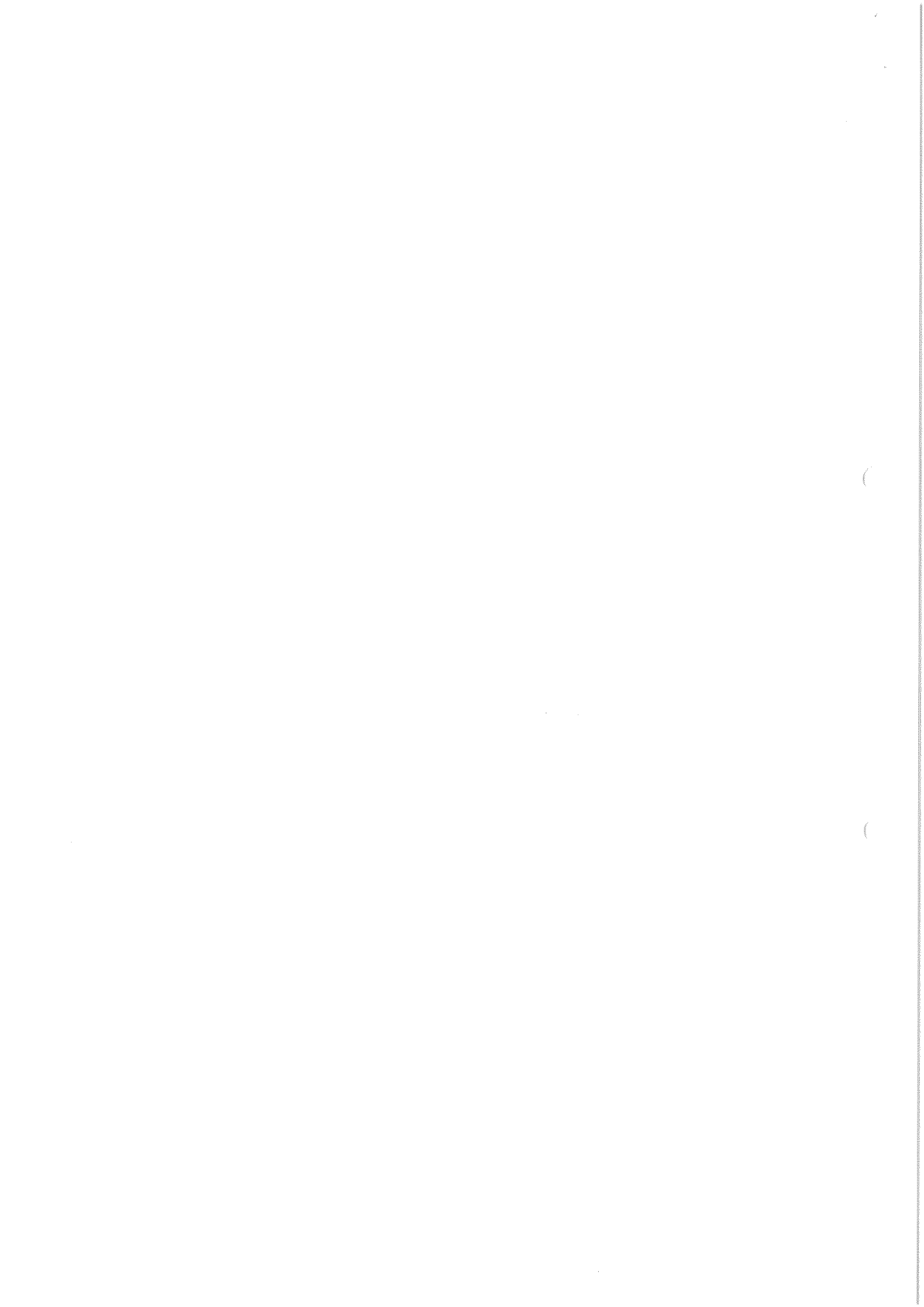
**RADA GMINY  
w CZARNEJ  
37-125 Czarna  
Wykaz przedsięwzięć do WPF  
powiat Łańcut**

Załącznik nr 2 do uchwały nr VIII/101/2019 r. Rady Gminy Czarna z dn. 25 września 2019 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 575 219,35	5 815 560,00	5 992 854,35	2 498 325,00	1 000 000,00	9 491 179,35
1.a	- wydatki bieżące				1 968 698,00	988 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 606 521,35	4 827 080,00	5 992 854,35	2 498 325,00	1 000 000,00	9 491 179,35
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:				11 117 660,35	3 504 269,00	4 902 854,35	598 325,00	0,00	5 501 179,35
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 117 660,35	3 504 269,00	4 902 854,35	598 325,00	0,00	5 501 179,35
1.1.2.1	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap III -	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2019	3 936 790,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF-rewitalizacja Ośrodka Garncarskiego w Medyni Głogowskiej -	Urząd Gminy w Czarniej	2018	2021	5 673 747,00	448 744,00	4 551 256,00	698 325,00	0,00	5 149 581,00
1.1.2.3	Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy -	Urząd Gminy w Czarniej	2019	2020	1 507 123,35	1 155 525,00	351 598,35	0,00	0,00	351 598,35
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-pywatnego, 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:				7 457 559,00	2 311 291,00	1 090 000,00	1 900 000,00	1 000 000,00	3 990 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 988 698,00	988 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 988 698,00	988 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 468 861,00	1 322 811,00	1 090 000,00	1 900 000,00	1 000 000,00	3 990 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarniej	Urząd Gminy w Czarniej	2014	2019	1 448 861,00	1 272 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Utworzenie Ośrodka Wsparcia dla osób starszych w Woli Małej -	Urząd Gminy w Czarniej	2019	2021	1 550 000,00	50 000,00	800 000,00	700 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.3	Utworzenie gminnego zlozka -	Urząd Gminy w Czarniej	2019	2022	2 490 000,00	0,00	290 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	2 490 000,00

kwoty w zł

Przewodniczący Rady Gminy  
Edziszew Jaromił





## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2031 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 2019 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. zlecone ustawami z zakresu administracji rządowej,
3. realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej i samorządowej;

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 2019 rok są zgodne z projektem budżetu na ten rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków na 2019 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 3% - 5 %.

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,
- subwencja ogólna,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na zadania bieżące.

Przyjęto wzrost takich wielkości dochodów, jak podatek od nieruchomości uwzględniając

zwiększenie jego podstawy, szczególnie związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą (ma to związek z wieloma prowadzonymi inwestycjami na terenie gminy dotyczącymi budowy nowych zakładów pracy przez podmioty prowadzące działalność gospodarczą na terenach zakupionych od gminy i na terenach prywatnych). Drugim dochodem, który został zaplanowany w okresie obowiązywania prognozy z tendencją wzrostową jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, w związku z urealnieniem tego źródła do wielkości bieżących oraz ze względu na fakt budowy kilkunastu nowych zakładów pracy, w których z dużym prawdopodobieństwem należy założyć zatrudnienie w nich mieszkańców gminy Czarna.

W dochodach bieżących zawarte są 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 2 % do 3 %.

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.

Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku uwzględniono, że gmina obecnie posiada lub jest w końcowej fazie opracowania zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dwóch zwartych obszarów pod działalność produkcyjno-handlowo-usługową w miejscowości Czarna, jeden o obszarze 10,3342 ha, drugi o obszarze 0,5741 ha oraz zwartego obszaru przeznaczonego na jednorodzinne budownictwo mieszkaniowe o powierzchni 13,1379 ha.

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 organizacyjnych gminy. 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 2019 roku. Sposób ich wyliczenia przyjęto adekwatne jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

Nową pozycją są wydatki związane z ewentualną spłatą przez gminę poręczenia, które gmina ma dokonać na rzecz Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa", którego członkiem jest gmina. Poręczenie gmin członków Związku jest zabezpieczeniem pożyczki, która ma zamiar zaciągnąć Związek Gmin w WFOŚiGW w Rzeszowie na zakup m.in. taboru autobusowego.

Pozostałe wydatki bieżące oraz dotacje w latach objętych prognozą zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu 2% - 3 %.

W wydatkach majątkowych określone są kwoty planowanych do realizacji inwestycji. W okresie prognozy przewidziano dokończenie realizacji w 2019 roku dwóch przedsięwzięć inwestycyjnych rozpoczętych przed kilku laty (uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej etap III oraz rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie ORLIK), a także przedsięwzięcia z zakresu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych mającego status zadania bieżącego.

Natomiast charakter przedsięwzięć nadano trzem zadaniom inwestycyjnym, których realizacja rozpoczyna się w 2019 roku.

### **Przychody:**

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

W roku 2019 planuje się zaciągnąć kredyt bankowy na częściowe pokrycie planowanego deficytu.

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 trzech 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.

3) kredyt bankowy zaciągnięty w 2018 r. z okresem spłaty 2018-2031 przeznaczony w części m.in. na realizację następujących zadań inwestycyjnych :

- „Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF” - 200 000,00 zł.
- „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez  
usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF" - 900 000,00 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:

2019-	158 403,40	+	60 639,01	=	219 042,41	zł
2020-	183 483,40	+	55 807,24	=	239 290,64	zł
2021-	183 483,40	+	50 768,64	=	234 252,04	zł
2022-	263 387,40	+	45 103,65	=	308 491,05	zł
2023-	263 387,40	+	38 382,98	=	301 770,38	zł
2024-	263 387,40	+	31 756,11	=	295 143,51	zł
2025-	263 387,40	+	24 943,67	=	288 331,07	zł
2026 -	240 517,40	+	18 508,01	=	259 025,41	zł.
2027 -	240 517,40	+	12 587,35	=	253 104,75	zł.
2028 -	104 984,00	+	8 087,07	=	113 071,07	zł.
2029 -	104 984,00	+	5 837,02	=	110 821,02	zł.
2030 -	104 984,00	+	3 611,37	=	108 595,37	zł.
2031 -	104 984,00	+	1 385,70	=	106 369,70	zł.

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

2019	1 268 060 zł
2020	1 484 742 zł
2021	1 662 943 zł
2022	2 229 730 zł.
2023	2 229 730 zł
2024	2 229 730 zł
2025	2 055 456 zł
2026	1 612 670 zł.
2027	1 537 231 zł.
2028	984 170 zł.
2029	984 170 zł.
2030	984 170 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 2019 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.**

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Zdzisław Jaromi



**Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna** wprowadzonych Uchwałą Nr VIII/101/2019 Rady Gminy Czarna z dnia 25 września 2019 r.

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

1. Dostosowaniu danych roku 2019 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2019 wprowadzonymi Zarządzeniami Wójta Gminy Czarna i Uchwałami Rady Gminy Czarna , polegającymi m.in. na :

- zwiększeniu dochodów bieżących do kwoty 51 208 494,89 zł.
- zmniejszeniu dochodów majątkowych do kwoty 8 758 290,90 zł.
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 50 588 301,79 zł.
- zmniejszeniu wydatków majątkowych do kwoty 11 754 484,00 zł.
- zmniejszeniu planowanego deficytu budżetu gminy o kwotę 1 169 241 zł. do łącznej wysokości 2 376 000 zł.
- zmniejszeniu przychodów z tytułu kredytu bankowego do kwoty 2 376 000 zł.

2. Zwiększeniu w 2020 roku dochodów bieżących o kwotę **600 000,00 zł** z tego : z podatków i opłat ( podatek od nieruchomości ) o kwotę 300 000,00 zł i z subwencji ogólnej o kwotę 300 000,00 zł

3. Zwiększeniu w 2020 roku wydatków majątkowych o kwotę **600 000,00 zł**

4. Zwiększeniu wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji wraz z odsetkami w latach 2020 - 2029 o następujące kwoty :

2020 rok	33 462,00
2021 rok	32 732,00
2022 rok	32 023,00
2023 rok	31 311,00
2024 rok	30 614,00
2025 rok	29 890,00
2026 rok	29 181,00
2027 rok	28 471,00
2028 rok	27 765,00
2029 rok	27 050,00

Razem zwiększenia wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji wynoszą **304 309,00 zł**

II . Zmiany w załączniku nr 2 przedstawiają się następująco :

1. W przedsięwzięciu " Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gmina Czarna - etap III" zmniejszono limit wydatków w roku 2019 o kwotę 225 000,00 zł. Jest to urealnienie wartości zadania po całkowitym zakończeniu i rozliczeniu .

Ustalono nowe następujące limity:

- łączne nakłady finansowe - 3 936 790,00 zł.
- limit wydatków na 2019 rok - 1 900 000,00 zł.

2. W przedsięwzięciu "Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF - rewitalizacja Ośrodka Garenacarskiego w Medyni Głogowskiej" zmianie uległ harmonogram prac polegający na

przesunięciu zakresu rzeczowego częściowo z 2019 roku na rok 2020. Tym samym uaktualniono limity wydatków w poszczególnych latach obejmujących okres realizacji zadania.

Nowe limity przedstawiają się następująco:

- łączne nakłady finansowe - 5 673 747,00 zł.
- limit wydatków na 2019 rok - 448 744,00 zł.
- limit wydatków na 2020 rok - 4 551 256,00 zł.
- limit wydatków na 2021 rok - 598 325,00 zł

3. W przedsięwzięciu " Utworzenie gminnego żłobka" zmianie uległ okres realizacji zadania. Spowodowane to jest zmianą miejsca przeznaczenia inwestycji oraz koniecznością dokonania zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego. Zmianie uległ harmonogram prac polegający na przesunięciu zakresu rzeczowego z 2019 roku na rok 2020 i częściowo z roku 2020 na rok 2022 . Tym samym uaktualniono limity wydatków w poszczególnych latach obejmujących okres realizacji zadania.

Nowe limity przedstawiają się następująco:

- łączne nakłady finansowe - 2 490 000,00 zł.
- limit wydatków na 2019 rok - 0,00 zł.
- limit wydatków na 2020 rok - 290 000,00 zł.
- limit wydatków na 2021 rok - 1 200 000,00 zł
- limit wydatków na 2022 rok - 1 000 000,00 zł

Przewodniczący Rady Gminy  
*Zdzisław Jaromi*

