

**Uchwała Nr XLIII/413/2022**  
**Rady Gminy Czarna**  
**z dnia 29 grudnia 2022 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 2022 r. , poz.559 t.j.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. , poz. 1634) Rada Gminy Czarna, uchwała co następuje:*

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna uchwalonej uchwałą Nr XXX/331/2021 Rady Gminy Czarna z dnia 23 grudnia 2021 r. wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2032, 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 z tytułu umów zawieranych na czas określony, 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 do wysokości **18 044 168,00 zł**.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaromi



**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr XLII/413/2022 Rady Gminy Czarna z dnia 29 grudnia 2022 roku.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i przyznanych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			z podatku od nieruchomości
2022	80 527 782,65	71 258 238,55	11 326 025,57	695 320,00	18 497 083,00	25 273 308,98	15 466 501,00	5 257 854,00	9 269 544,10	3 344 862,00	5 924 682,10	
2023	64 069 888,00	55 937 368,00	9 191 800,00	1 008 068,00	18 520 900,00	10 400 000,00	16 816 600,00	5 240 000,00	8 132 500,00	1 100 000,00	7 032 500,00	
2024	61 955 000,00	56 895 000,00	9 467 600,00	1 010 000,00	19 686 600,00	11 620 000,00	15 110 800,00	5 710 000,00	5 060 000,00	950 000,00	4 110 000,00	
2025	63 110 690,00	58 210 690,00	10 100 800,00	1 025 000,00	20 375 600,00	12 200 000,00	14 509 290,00	5 914 000,00	4 900 000,00	600 000,00	4 300 000,00	
2026	65 107 000,00	59 957 000,00	10 450 800,00	1 018 000,00	21 090 700,00	12 566 000,00	14 831 500,00	5 987 900,00	5 150 000,00	600 000,00	4 550 000,00	
2027	65 197 000,00	60 897 000,00	10 816 600,00	1 083 000,00	21 830 840,00	13 040 000,00	14 126 560,00	6 096 000,00	4 300 000,00	500 000,00	3 800 000,00	
2028	67 020 000,00	62 620 000,00	11 290 160,00	1 130 000,00	22 590 800,00	13 550 000,00	14 059 040,00	6 201 000,00	4 400 000,00	500 000,00	3 900 000,00	
2029	68 506 000,00	64 006 000,00	11 590 000,00	1 175 000,00	23 380 500,00	14 032 000,00	13 828 500,00	6 387 000,00	4 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00	
2030	70 427 000,00	65 927 000,00	11 995 600,00	1 198 000,00	24 200 800,00	14 600 000,00	13 932 600,00	6 783 000,00	4 500 000,00	400 000,00	4 100 000,00	
2031	72 380 000,00	67 780 000,00	12 415 500,00	1 201 000,00	24 710 000,00	15 213 000,00	14 240 500,00	6 960 000,00	4 600 000,00	400 000,00	4 200 000,00	
2032	74 403 000,00	70 003 000,00	12 850 040,00	1 210 000,00	25 100 900,00	15 810 000,00	15 032 060,00	7 133 000,00	4 400 000,00	400 000,00	4 000 000,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 863, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

		z tego:										w tym:			
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
		2													
2022		81 783 204,15	28 181 029,90	103 156,00	0,00	441 213,57	0,00	45 103,65	0,00	10 256 998,10	10 256 998,10	205 975,00			
2023		62 536 420,00	25 140 835,00	104 756,00	0,00	340 000,00	0,00	38 382,98	0,00	9 614 150,00	9 614 150,00	0,00			
2024		60 555 784,00	24 390 000,00	104 059,00	0,00	330 000,00	0,00	31 766,11	0,00	5 088 500,00	5 088 500,00	0,00			
2025		61 711 474,00	24 560 000,00	103 335,00	0,00	290 000,00	0,00	24 943,67	0,00	4 748 500,00	4 748 500,00	0,00			
2026		63 921 230,00	24 790 000,00	102 626,00	0,00	210 000,00	0,00	18 508,01	0,00	5 476 500,00	5 476 500,00	0,00			
2027		64 086 683,00	25 099 000,00	101 916,00	0,00	177 000,00	0,00	12 587,35	0,00	5 826 500,00	5 826 500,00	0,00			
2028		66 035 830,00	26 010 000,00	82 844,00	0,00	157 000,00	0,00	8 087,07	0,00	6 326 500,00	6 326 500,00	0,00			
2029		67 521 830,00	26 550 000,00	27 050,00	0,00	120 000,00	0,00	5 837,02	0,00	6 826 500,00	6 826 500,00	0,00			
2030		69 502 230,00	27 460 000,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	3 611,37	0,00	7 476 500,00	7 476 500,00	0,00			
2031		71 633 430,00	28 490 000,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	1 385,70	0,00	8 226 500,00	8 226 500,00	0,00			
2032		74 403 000,00	28 823 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	9 392 101,00	9 392 101,00	0,00			

Wyszczególnienie	Lp	3	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	4	Przychody budżetu <sup>x</sup>	4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	z tego:		w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
													3.1	4					4.1
	2022	-1 255 421,50	0,00	2 963 169,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 421,50	1 255 421,50	1 707 748,00	1 255 421,50	0,00	1 707 748,00	0,00	0,00	0,00
	2023	1 533 448,00	1 533 448,00	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	1 399 216,00	1 335 763,00	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	1 399 216,00	1 399 216,00	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	1 185 770,00	1 185 770,00	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	0,00	0,00	0,00
	2027	1 110 317,00	1 110 317,00	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	984 170,00	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	0,00	0,00	0,00
	2029	984 170,00	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	0,00	0,00	0,00
	2030	924 770,00	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	0,00	0,00	0,00
	2031	746 570,00	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	0,00	0,00	0,00
	2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy włączyć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.



Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1		
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		w tym:	
										z tego:	
										kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
										kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
										5.1.1.1	
										5.1.1.2	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 748,00	1 707 748,00	187 280,00	0,00	187 280,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 448,00	1 533 448,00	187 280,80	0,00	187 280,80		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 216,00	1 399 216,00	187 280,80	0,00	187 280,80		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 216,00	1 399 216,00	187 280,80	0,00	187 280,80		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185 770,00	1 185 770,00	136 052,80	0,00	136 052,80		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 317,00	1 110 317,00	136 056,55	0,00	136 056,55		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	984 170,00	984 170,00	104 519,80	0,00	104 519,80		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	984 170,00	984 170,00	104 519,80	0,00	104 519,80		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	924 770,00	924 770,00	104 519,80	0,00	104 519,80		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	746 570,00	746 570,00	104 519,80	0,00	104 519,80		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	7.1	7.2
	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			z tego:			Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x			
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	środkami	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 267 647,00	0,00	-267 967,60	2 695 202,00				
2023	x	x	x	x	0,00	8 734 199,00	0,00	3 015 098,00	3 015 098,00				
2024	x	x	x	x	0,00	7 334 983,00	0,00	1 427 716,00	1 427 716,00				
2025	x	x	x	x	0,00	5 935 767,00	0,00	1 247 716,00	1 247 716,00				
2026	x	x	x	x	0,00	4 749 997,00	0,00	1 512 270,00	1 512 270,00				
2027	x	x	x	x	0,00	3 639 680,00	0,00	2 636 817,00	2 636 817,00				
2028	x	x	x	x	0,00	2 655 510,00	0,00	2 910 670,00	2 910 670,00				
2029	x	x	x	x	0,00	1 671 340,00	0,00	3 310 670,00	3 310 670,00				
2030	x	x	x	x	0,00	746 570,00	0,00	3 901 270,00	3 901 270,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 373 070,00	4 373 070,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 992 101,00	4 992 101,00				

\*) Skorygowania o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Lp							
2022	4,39%	0,69%	14,00%	15,79%	TAK	TAK	
2023	3,62%	9,17%	12,94%	14,73%	TAK	TAK	
2024	3,34%	3,88%	11,99%	13,78%	TAK	TAK	
2025	3,21%	3,34%	10,46%	12,25%	TAK	TAK	
2026	2,84%	3,63%	5,45%	6,97%	TAK	TAK	
2027	2,69%	5,88%	4,71%	6,24%	TAK	TAK	
2028	2,26%	6,25%	4,30%	5,82%	TAK	TAK	
2029	2,04%	6,86%	4,72%	4,72%	TAK	TAK	
2030	1,75%	7,76%	5,57%	5,57%	TAK	TAK	
2031	1,32%	8,42%	5,37%	5,37%	TAK	TAK	
2032	0,04%	9,25%	6,02%	6,02%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>		
Lp										
2022	1 395 470,20	1 395 470,20	1 359 711,20	194 907,00	194 907,00	160 205,00	1 629 886,87	1 629 886,87	1 519 916,20	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818 492,00	818 492,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych z tytułu zlikwidacji lub przekształceniem samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
		w tym:				10.1	10.1.1	10.1.2					10.3	10.4	10.5
		9.4	9.4.1												
2022	194 907,00	194 907,00	160 205,00	8 632 559,83	1 399 251,83	7 233 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 586 541,00	1 586 541,00	0,00	10 013 659,00	844 492,00	9 169 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	4 770 509,00	0,00	4 770 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	3 260 000,00	0,00	3 260 000,00	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		
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		
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		
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		
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		
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		
2032	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		



## Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązania w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
2022	1 707 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 533 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 335 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	1 399 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 185 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 110 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	924 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiałoletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy  
Zdzisław Jaromiń



**RADA GMINY  
W CZARNEJ**  
**Wykaz przedsięwzięć do WPF**  
**37-125 Czarna**  
**Załącznik nr 2 do uchwały nr XLIII/413/2022 Rady Gminy Czarna z dnia 29 grudnia 2022 roku.**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 324 222,97	8 632 559,83	10 013 659,00	4 770 509,00	3 260 000,00	18 044 168,00
1.a	- wydatki bieżące				2 536 208,97	1 399 251,83	844 492,00	0,00	0,00	844 492,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 788 014,00	7 233 308,00	9 169 167,00	4 770 509,00	3 260 000,00	17 199 676,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 788 397,97	1 470 569,83	2 025 363,00	0,00	0,00	2 025 363,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 486 208,97	1 375 251,83	818 492,00	0,00	0,00	818 492,00
1.1.1.1	Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego - Catching Up Narzędzie informacyjne -	Urząd Gminy w Czarniej	2020	2023	369 814,00	25 788,83	299 780,00	0,00	0,00	299 780,00
1.1.1.2	Poprawa dostępu do usług wsparcia rodziny w ramach RPO WP 2014-2020 -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarniej	2021	2023	521 991,00	315 817,00	194 125,00	0,00	0,00	194 125,00
1.1.1.3	Kompleksowy program wsparcia osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu oraz ich opiekunów nieformalnych w ramach RPO WP 2014-2020 -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarniej	2021	2023	985 204,00	478 507,00	324 587,00	0,00	0,00	324 587,00
1.1.1.4	Reintegracja osób zagrożonych marginalizacją społeczną w Gminie Czarna w ramach RPO WP 2014-2020 -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarniej	2021	2022	599 199,97	555 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 302 189,00	95 318,00	1 206 871,00	0,00	0,00	1 206 871,00
1.1.2.1	Dostawę i montaż urządzeń grzewczych w ramach projektu „Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF” -	Urząd Gminy w Czarniej	2022	2023	1 229 664,00	73 560,00	1 156 104,00	0,00	0,00	1 156 104,00
1.1.2.2	Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego - Catching Up Narzędzie informacyjne -	Urząd Gminy w Czarniej	2022	2023	72 525,00	21 758,00	50 767,00	0,00	0,00	50 767,00
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				25 535 625,00	7 161 990,00	7 968 296,00	4 770 509,00	3 260 000,00	16 018 805,00
1.3.1	- wydatki bieżące				50 000,00	24 000,00	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.1	Dokumentacja planistyczna dla terenów mieszkalno-usługowych w m.Krzemienica ( zmiana nr 20 SUJKZP Gminy Czarna oraz MPZP) -	Urząd Gminy w Czarniej	2022	2023	50 000,00	24 000,00	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 485 625,00	7 137 990,00	7 962 296,00	4 770 509,00	3 260 000,00	15 992 805,00
1.3.2.1	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap IV -	Urząd Gminy w Czarniej	2020	2023	4 575 560,00	1 007 234,00	1 396 296,00	0,00	0,00	1 396 296,00
1.3.2.2	Budowa gminnego zbiórka w Czarniej -	Urząd Gminy w Czarniej	2021	2023	7 061 000,00	3 442 500,00	3 482 500,00	0,00	0,00	3 482 500,00
1.3.2.3	Budowa drewnianej altany na działce komunalnej nr 1995 w Czarniej -	Urząd Gminy w Czarniej	2021	2022	157 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Rozbudowa, przebudowa budynku Szkolnego w Dąbrowkach -	Urząd Gminy w Czarniej	2022	2023	5 000 000,00	2 450 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	2 550 000,00
1.3.2.5	Uregulowanie gospodarki wodnościekowej na terenie Gminy Czarna - etap V w tym: Modernizacja SUW Czarna, Budowa odcinka kanalizacji od GS do mostu, wodociąg Czarna - Wola Mała -	Urząd Gminy w Czarniej	2022	2025	6 969 265,00	55 256,00	383 500,00	4 020 509,00	2 510 000,00	6 914 009,00
1.3.2.6	Budowa magistrali wodociągowej Czarna - Wola Mała z podwierztem pod rzeką Włostok -	Urząd Gminy w Czarniej	2022	2025	1 723 000,00	73 000,00	150 000,00	750 000,00	750 000,00	1 650 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaroma



## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032 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 2022 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres, na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2032, 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 2022 r., poz. 559 z późn zm.)
  - o finansach publicznych ( Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.)
  - o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 r. poz. 2267 z późn.zm)
  - rozporządzenie Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021, poz. 83 )
2. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i udziału od osób prawnych na rok 2022,
3. informację Wojewody Podkarpackiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej na rok 2022,
4. przepisy wewnętrzne gminy ( uchwały i zarządzenia organów Gminy)

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2022 rok są zgodne z projektem budżetu na ten rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków na 2022 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:

- podatki i opłaty lokalne,
- subwencja ogólna, składająca się z części oświatowej i wyrównawczej,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- 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 a także dokonaną w całej gminie modernizacją geodezyjną nieruchomości gruntowych i budynkowych, dane z tej modernizacji są ciągle wprowadzane i aktualizowana jest baza podstawy podatkowej).

Pomimo zwolnienia z opłacania podatku podatników do 26 roku życia, zwiększenia kwoty wolnej od podatku i obecnej sytuacji związanej z pandemią koronawirusa, ze względu na fakt budowy kilku nowych zakładów pracy, w których z dużym prawdopodobieństwem należy założyć zatrudnienie w nich mieszkańców gminy Czarna a także ze względu na rosnące płace. (spodziewane wykonanie w roku 2021 nie powinno być mniejsze od planu wyszacowanego przez Ministerstwo Finansów) w latach następnych przyjęto optymistycznie, że udział w podatku dochodowym od osób fizycznych będzie miał tendencję wzrostową, podobnie jak i udział w podatku od osób prawnych.

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 %, uwzględniając uprzednio znaczny spadek dotacji na zadania z zakresu obsługi świadczeń wychowawczych (Program 500+) ze względu na przejęcie tego zadania przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, częściowo w roku 2022 i w pełni od 2023 roku.

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 uchwalony w 2019 roku miejscowy plan zwartego obszaru pod działalność produkcyjno-handlowo - usługową w miejscowości Czarna, część terenu już gmina sprzedała przedsiębiorcom, którzy rozpoczęli albo budowę, albo procedury uzyskania pozwoleń na budowę nieruchomości pod działalność gospodarczą. Został też przygotowany do sprzedaży kolejny duży obszar przeznaczony pod budownictwo mieszkaniowe, który gmina w 2021 roku uzbudowała w infrastrukturę wodociągowo-kanalizacyjną.

W ramach dochodów majątkowych założono wpływy z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, w projektach już realizowanych ale także w tych, które rozpoczną się w 2022 roku a mają podpisaną umowę na dofinansowanie z udziałem środków pomocowych z budżetu Unii Europejskiej i źródeł krajowych. W następnych latach przyjęto ostrożną prognozę pozyskiwania środków inwestycyjnych na planowane inwestycje ze bezwrotnych źródeł zewnętrznych.



## 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 oraz przewidziano jednorazowe obligatoryjne wypłaty t.j. odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe itp. Wśród wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia dokonano też ich weryfikacji w związku z wzrostem płacy minimalnej.

- 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 pożyczki przy uwzględnieniu stopy redyskonta weksli .

W prognozie uwzględniona została też spłata odsetek od kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku. Sposób ich wyliczenia przyjęto adekwatne jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

Zawarto też wydatki związane z ewentualną spłatą udzielonych przez gminę poręczeń, na rzecz Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa", którego członkiem jest gmina. Poręczenia gmin członków Związku są zabezpieczeniem pożyczki i kredytu bankowego zaciągniętych przez Związek Gmin na zakup m.in. taboru autobusowego. Łączna wysokość poręczenia przypadającego na Gminę Czarna zamyka się kwotą 945 138 zł, która jest rozłożona do roku 2029, z czego do końca 2021 roku Związek "PKS" spłaci należność przypadającą Gminie Czarna na kwotę 210 974 zł.

Pozostałe wydatki bieżące oraz dotacje w latach objętych prognozą zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu 2% - 3 %. Uwzględnione zostało zmniejszenie wydatków w związku z przejęciem od gminy przez ZUS zadania dotyczącego wypłaty świadczenia wychowawczego uprawnionym osobom.

W wydatkach majątkowych określone są kwoty planowanych do realizacji inwestycji. W okresie prognozy przewidziano zarówno zadania jednoroczne, które w najbliższych latach planuje się wykonać w celu racjonalnego funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych gminy oraz w miarę optymalnego zaspokojenia zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej. W głównej mierze chodzi o zadania z dziedziny opieki nad najmłodszymi, gminnej oświaty a z drugiej strony inwestycje w infrastrukturę wodociągowo-kanalizacyjną, przede wszystkim chodzi o zabezpieczenie ciągłych dostaw dla wszystkich podmiotów wody z gminnych ujęć wody poprzez powiększoną i ulepszoną sieć wodociągową wraz z urządzeniami do jej właściwego uzdatniania oraz rozbudowaną znacznie sieć kanalizacyjną zapewniającą urbanizację nowych obszarów w poszczególnych miejscowościach, skierowaną na duże zainteresowanie osiedlaniem się w gminie

mieszkańców spoza jej terytorium. Przewiduje się też większe nakłady na rozbudowę i przebudowę gminnej sieci komunikacyjnej.

### **Przychody:**

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

W roku 2022 zaplanowano zaciągnąć kredyt bankowy i ewentualnie pożyczkę na zadania z zakresu ochrony środowiska na pokrycie planowanego deficytu budżetu, a także na rozchody związane ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki.

W pozostałym okresie prognozy założono osiągnięcie dodatniego wyniku budżetu wyrażającego się nadwyżką operacyjną, która byłaby przeznaczana na rozchody z tytułu spłat zobowiązań kredytowo-pożyczkowych przypadających do spłaty w danym roku.

### **Rozchody:**

W latach objętych prognozą rozchodami budżetu Gminy Czarna będą spłaty zobowiązań (kapitału) z tytułu: kredytów zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

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 oraz pożyczka z linii NFOŚiGW 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 do końca 2027, z którego część w wysokości 315 334 zł. przeznaczona została na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Przebudowa drogi gminnej nr 109801 R Medynia Głogowska - Medynia Łańcucka Remiza"
- 2) kredyt bankowy zaciągnięty w 2017 r. z okresem spłaty do końca 2025 przeznaczony w części m.in. na realizację następujących zadań inwestycyjnych :
  - „Przebudowa drogi gminnej nr 109801R Medynia Głogowska – Medynia Łańcucka Remiza - 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.
- 4) pożyczka zaciągnięta w NFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn." Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap II", Wysokość rat i odsetek w poszczególnych latach podlegających wyłączeniu przedstawia się poniżej:

2022-  $361\ 580,80 + 29\ 751,44 = 391\ 332,24$  zł  
2023-  $187\ 280,80 + 22\ 763,30 = 210\ 044,10$  zł  
2024-  $187\ 280,80 + 21\ 892,56 = 209\ 173,36$  zł  
2025-  $187\ 280,80 + 20\ 886,55 = 208\ 167,35$  zł  
2026 -  $136\ 052,80 + 16\ 054,86 = 152\ 107,66$  zł.  
2027 -  $136\ 056,55 + 15\ 102,37 = 151\ 158,92$  zł.  
2028 -  $104\ 519,80 + 10\ 750,25 = 115\ 270,05$  zł.

2029 - 104 519,80 + 8 961,26 = 113 481,06 zł.

2030 - 104 519,80 + 7 201,20 = 111 721,00 zł.

2031 - 104 519,80 + 4 965,55 = 109 485,35 zł.

Wielkości wszystkich rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia zobowiązania przedstawiają się następująco:

2022	1 707 748 zł.
2023	1 533 448 zł
2024	1 399 216 zł
2025	1 399 216 zł
2026	1 185 770 zł.
2027	1 110 317 zł.
2028	984 170 zł.
2029	984 170 zł.
2030	924 770 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 2022 budżet obciążony deficytem, natomiast w pozostałym okresie prognozy planuje się bieżącą nadwyżkę.

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

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 planowanego do zaciągnięcia zobowiązania zwrotnego (kredyt i pożyczka) planuje się w kwocie niezbędnej 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 XLII/413/2022 Rady Gminy Czarna z dnia 29 grudnia 2022 r.

1. Dostosowaniu danych roku 2022 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2022 wg. stanu na dzień 29.12.2022 r. :

- zmniejszeniu dochodów bieżących do kwoty 71 258 238,55 zł.
- zmniejszeniu dochodów majątkowych do kwoty 9 269 544,10 zł.
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 71 526 206,05 zł.
- zwiększeniu wydatków majątkowych do kwoty 10 256 998,10,10 zł.

II. Zmiany w załączniku nr 2 polegają na :

1. W przedsięwzięciu " Dostawa i montaż urządzeń grzewczych w ramach projektu " Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF" zmniejsza się zakres rzeczowy planowany do zrealizowania w 2022 roku i częściowo przesuwają się na rok 2023, tym samym zmieniają się limity wydatków w latach 2022 i 2023

Łączne nakłady na to przedsięwzięcie wynoszą 1 229 664,00 zł.

- limit wydatków na 2022 rok - 73 560,00 zł.
- limit wydatków na 2023 rok - 1 156 104,00 zł.

2. W przedsięwzięciu pn. " Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap V" wyłącza się jedno zadanie - wodociąg Czarna - Wola Mała i nadaje się nowe następujące brzmienie " **Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap V w tym: Modernizacja SUW Czarna, Budowa odcinka kanalizacji od GS do mostu "**

Po dokonanych zmianach limitami wydatków przedstawiają się następująco:

- Łączne nakłady finansowe - 6 969 265,00 zł.
- limit wydatków na 2022 rok - 55 256,00 zł.
- limit wydatków na 2023 rok - 383 500,00 zł.

3. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. " Budowa magistrali wodociągowej Czarna - Wola Mała z podwiertem pod rzeką Wisłok" i ustala się następujące limity:

Łączne nakłady na to przedsięwzięcie wynoszą 1 723 000,00 zł.

- limit wydatków na 2022 rok - 73 000,00 zł.
- limit wydatków na 2023 rok - 150 000,00 zł.
- limit wydatków na 2024 rok - 750 000,00 zł.
- limit wydatków na 2025 rok - 750 000,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Zdzisław Jaroma