

**Uchwała Nr XLVIII/450/2023**  
**Rady Gminy Czarna**  
**z dnia 14 kwietnia 2023 roku**

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

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.), art. art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634, z późn. zm.) Rada Gminy Czarna, uchwala co następuje:*

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna uchwalonej uchwałą Nr XLIII/415/2022 Rady Gminy Czarna z dnia 29 grudnia 2022 r. wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2033, 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 **23 982 279 zł**.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Zdzisław Jaromi



**37 Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego<sup>1)</sup>**  
 Powiat Łanowski  
 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 XLVIII/450/2023 Rady Gminy Czarna z dnia 14 kwietnia 2023 roku.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:						
			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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2023	66 517 124,40	56 036 356,40	8 044 346,00	873 468,00	20 686 137,00	8 364 501,40	18 067 904,00	5 003 560,00	10 480 768,00	800 000,00	9 667 978,00			
2024	71 896 965,00	61 895 000,00	9 467 600,00	1 010 000,00	22 686 600,00	10 620 000,00	18 110 800,00	5 936 000,00	10 001 965,00	950 000,00	9 051 965,00			
2025	73 325 802,00	63 838 077,00	10 100 800,00	1 025 000,00	23 375 600,00	11 200 000,00	18 136 677,00	6 050 120,00	9 487 725,00	800 000,00	8 687 725,00			
2026	69 932 450,00	64 782 450,00	10 450 800,00	1 018 000,00	23 823 110,00	11 566 000,00	17 924 540,00	5 987 900,00	5 150 000,00	600 000,00	4 550 000,00			
2027	70 197 000,00	65 897 000,00	10 816 600,00	1 083 000,00	24 250 840,00	12 040 000,00	17 706 560,00	6 096 000,00	4 300 000,00	500 000,00	3 800 000,00			
2028	71 285 455,00	66 885 455,00	11 290 160,00	1 130 000,00	24 715 800,00	12 550 000,00	17 199 495,00	6 201 000,00	4 400 000,00	500 000,00	3 900 000,00			
2029	72 723 160,00	68 223 160,00	11 590 000,00	1 175 000,00	25 190 100,00	13 032 000,00	17 236 060,00	6 387 000,00	4 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00			
2030	74 087 620,00	69 587 620,00	11 995 600,00	1 198 000,00	25 673 900,00	13 600 000,00	17 120 120,00	6 783 000,00	4 500 000,00	400 000,00	4 100 000,00			
2031	75 530 300,00	70 980 300,00	12 415 500,00	1 201 000,00	26 167 400,00	14 213 000,00	16 983 400,00	6 960 000,00	4 550 000,00	400 000,00	4 150 000,00			
2032	77 316 678,00	72 390 900,00	12 850 040,00	1 210 000,00	26 670 744,00	14 810 000,00	15 032 060,00	7 133 000,00	4 925 778,00	400 000,00	4 525 778,00			
2033	78 573 939,00	73 838 718,00	13 107 000,00	1 234 200,00	27 180 150,00	15 126 200,00	17 191 168,00	7 275 660,00	4 735 221,00	400 000,00	4 335 221,00			

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	z tego:									
			w tym:							w tym:		
			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	wydanki 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 zadaniowych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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			
lp	2	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
2023	80 300 419,49	60 871 103,63	29 642 978,00	89 709,00	0,00	604 380,00	0,00	38 382,98	0,00	19 429 315,86	19 338 465,86	2 340 000,00
2024	70 318 884,00	56 167 284,00	29 690 000,00	104 059,00	0,00	330 000,00	0,00	31 756,11	0,00	12 151 600,00	12 151 600,00	0,00
2025	71 211 130,00	59 330 630,00	29 920 000,00	103 335,00	0,00	290 000,00	0,00	24 943,67	0,00	11 880 500,00	4 492 775,00	0,00
2026	68 031 224,00	60 444 730,00	30 190 000,00	102 626,00	0,00	210 000,00	0,00	18 508,01	0,00	7 586 494,00	7 586 494,00	0,00
2027	68 371 227,00	61 260 183,00	30 795 800,00	101 916,00	0,00	177 000,00	0,00	12 587,35	0,00	7 111 044,00	7 111 044,00	0,00
2028	69 585 829,00	62 485 300,00	31 410 600,00	82 844,00	0,00	157 000,00	0,00	8 087,07	0,00	7 100 529,00	7 100 529,00	0,00
2029	71 023 534,00	63 735 006,00	32 040 800,00	27 050,00	0,00	120 000,00	0,00	5 837,02	0,00	7 288 528,00	7 288 852,00	0,00
2030	72 447 394,00	65 009 700,00	32 680 100,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	3 611,37	0,00	7 437 694,00	7 437 694,00	0,00
2031	74 068 274,00	66 309 894,00	33 333 700,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	1 385,70	0,00	7 758 380,00	7 758 380,00	0,00
2032	76 275 444,00	67 304 500,00	34 000 374,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	8 970 944,00	8 970 944,00	0,00
2033	77 532 705,00	68 650 590,00	34 680 380,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	8 882 116,00	8 882 116,00	0,00

z tego:

w tym:

w tym:

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 zadaniowych na wkład krajowy x

pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x

Wydanki majątkowe x

Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy

wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne



Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym:	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-13 783 295,09	0,00	15 316 743,09	7 269 524,00	2 416 525,09	2 416 525,09	5 630 694,00	4 097 246,00	
2024	1 578 081,00	1 578 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 114 672,00	2 114 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 901 226,00	1 901 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 825 773,00	1 825 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 699 626,00	1 699 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 699 626,00	1 699 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 640 226,00	1 640 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 462 026,00	1 462 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 041 234,00	715 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 041 233,00	715 456,00	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 ująć 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.

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	z tego:			
	4.4	w tym:	4.5	w tym:			5.1.1	5.1.1.1	z tego:	
									4.4.1	4.5.1
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			spłaty zobowiązań x				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 448,00	1 533 448,00	240 517,40	0,00	240 517,40	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 578 081,00	1 578 081,00	240 517,40	0,00	240 517,40	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114 672,00	2 114 672,00	240 517,40	0,00	240 517,40	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 226,00	1 901 226,00	240 517,40	0,00	240 517,40	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 773,00	1 825 773,00	240 517,40	0,00	240 517,40	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 699 626,00	1 699 626,00	104 984,00	0,00	104 984,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 699 626,00	1 699 626,00	104 984,00	0,00	104 984,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 226,00	1 640 226,00	104 984,00	0,00	104 984,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 026,00	1 462 026,00	78 738,00	0,00	78 738,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 234,00	1 041 234,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 233,00	1 041 233,00	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:		Różnica zwolnowienia 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 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	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi 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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 003 723,00	0,00	-4 834 747,23	3 212 471,96		
2024	x	x	x	0,00	0,00	14 425 642,00	0,00	3 727 716,00	3 727 716,00		
2025	x	x	x	0,00	0,00	12 310 970,00	0,00	4 507 447,00	4 507 447,00		
2026	x	x	x	0,00	0,00	10 409 744,00	0,00	4 337 720,00	4 337 720,00		
2027	x	x	x	0,00	0,00	8 583 971,00	0,00	4 636 817,00	4 636 817,00		
2028	x	x	x	0,00	0,00	6 684 345,00	0,00	4 400 155,00	4 400 155,00		
2029	x	x	x	0,00	0,00	5 184 719,00	0,00	4 488 154,00	4 488 154,00		
2030	x	x	x	0,00	0,00	3 544 493,00	0,00	4 577 920,00	4 577 920,00		
2031	x	x	x	0,00	0,00	2 082 467,00	0,00	4 670 406,00	4 670 406,00		
2032	x	x	x	0,00	0,00	1 041 233,00	0,00	5 086 400,00	5 086 400,00		
2033	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 188 128,00	5 188 128,00		

8) Skorygowanie 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy 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 związku współtworzonego 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,90%	-6,90%	14,41%	16,18%	TAK	TAK
2024	3,19%	7,91%	11,06%	12,83%	TAK	TAK
2025	4,06%	9,11%	10,08%	11,85%	TAK	TAK
2026	3,67%	8,55%	5,95%	7,26%	TAK	TAK
2027	3,44%	8,94%	5,92%	7,23%	TAK	TAK
2028	3,36%	8,39%	5,94%	7,25%	TAK	TAK
2029	3,15%	8,35%	5,12%	6,43%	TAK	TAK
2030	2,89%	8,33%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2031	2,53%	8,32%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2032	1,87%	8,90%	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2033	1,81%	8,87%	8,54%	8,54%	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

Lp	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 x		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 ustawy x		środki określone 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 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		środki określone 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 x		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	942 691,05	942 691,05	865 137,05									
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									
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	9.4	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		9.4.1	9.4.1.1		10.1.1	10.1.2				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ulernego wyniku samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	1 913 273,86	1 913 273,86	1 404 526,66	14 700 879,21	942 691,05	13 758 188,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	11 805 338,00	11 805 338,00	9 444 270,00	9 996 829,00	0,00	9 996 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 389 450,00	8 349 450,00	6 711 560,00	10 879 450,00	0,00	10 879 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 553 000,00	1 553 000,00	1 242 400,00	1 553 000,00	0,00	1 553 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 553 000,00	1 553 000,00	1 242 400,00	1 553 000,00	0,00	1 553 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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

Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:		10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w tym:				zobowiązani zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x										
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wykłające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x														
Wydaki zmniejszające dług x														
2023	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
2024	1 335 763,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 zostają 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. Chce to nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w opisanieli prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadajęto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w opisanieli prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy  
Zdzisław Jaromi





Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 420 647,16	14 700 879,21	9 986 829,00	10 879 450,00	1 553 000,00	1 553 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 016 689,00	942 691,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 403 958,16	13 758 188,16	9 986 829,00	10 879 450,00	1 553 000,00	1 553 000,00
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:				15 679 178,16	2 745 859,21	3 579 400,00	5 129 450,00	1 553 000,00	1 553 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 016 689,00	942 691,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego - Catching Up -	CZARNA	2020	2023	499 494,00	62 630,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa dostępu do usług wsparcia rodzinny w ramach RPO Wp 2014-2020 -	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarniej	2021	2023	521 991,00	349 445,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kompleksowy program wsparcia osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu oraz ich opiekunów nieformalnych w ramach RPO Wp 2014-2020 -	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarniej	2021	2023	995 204,00	530 615,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 662 489,16	1 803 168,16	3 579 400,00	5 129 450,00	1 553 000,00	1 553 000,00
1.1.2.1	Dostawę i montaż urządzeń grzewczych w ramach projektu „Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF” -	Urząd Gminy w Czarniej	2022	2023	1 425 115,88	1 380 644,88	0,00	0,00	0,00	0,00
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	72 523,28	72 523,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa/rozbudowa/nadbudowa Domu Kultury w Ośrodku Garncarskim "MEDYNA" wraz z zagospodarowaniem terenu -	Urząd Gminy Czarna	2023	2026	7 258 850,00	200 000,00	3 529 400,00	3 529 450,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa/rozbudowa/nadbudowa Domu Kultury w pogwizdowie wraz z zagospodarowaniem terenu -	Urząd Gminy Czarna	2023	2027	4 906 000,00	150 000,00	50 000,00	1 600 000,00	1 553 000,00	1 553 000,00
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				34 741 489,00	11 955 020,00	6 417 429,00	5 750 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 741 489,00	11 955 020,00	6 417 429,00	5 750 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap IV -	CZARNA	2020	2023	6 512 686,00	1 995 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa gminnego żłobka w Czarniej -	Urząd Gminy w Czarniej	2021	2023	6 905 526,00	3 326 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa, przebudowa budynku Szkolnego w Dąbrórkach -	Urząd Gminy w Czarniej	2021	2023	4 531 067,00	2 081 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa infrastruktury sportowej na terenie gminy Czarna -	Urząd Gminy w Czarniej	2023	2024	1 500 000,00	825 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 982 279,00
1.a	0,00
1.b	23 982 279,00
1.1	11 814 850,00
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.1.2	0,00
1.1.1.3	0,00
1.1.2	11 814 850,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	7 058 850,00
1.1.2.4	4 756 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 167 429,00
1.3.1	0,00
1.3.2	12 167 429,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	675 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.6	Uregulowanie gospodarki wodnościekowej na terenie Gminy Czarna - etap V w tym: Modernizacja SUV Czarna, Budowa odcinka kanalizacji od GS do mostu, wodociąg Czarna - Wola Mała -	Urząd Gminy w Czarnej	2022	2025	7 369 190,00	157 190,00	2 212 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wytnięcie źródła ciepła, instalacji c.o.c.w.u. z zastosowaniem OZE, przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkolnym w Zalesiu -	Urząd Gminy w Czarnej	2023	2024	6 200 000,00	3 419 571,00	2 780 429,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa magistrali wodociągowej Czarna - Wola Mała z podwierztem pod rzeką Wisłok -	Urząd Gminy w Czarnej	2022	2025	1 723 000,00	150 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	7 212 000,00
1.3.2.7	2 780 429,00
1.3.2.8	1 500 000,00

Przewodniczący Rady Gminy  
*Zdzisław Jarosiński*  
Zdzisław Jarosiński

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2033 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 2023 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres, na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2033, to znaczy rokiem, w którym zaplanowano zakończyć spłatę już zaciągniętych kredytów 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. 559z 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 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 2023,
3. informację Wojewody Podkarpackiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej na rok 2023,
4. przepisy wewnętrzne gminy ( uchwały i zarządzenia organów Gminy)

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2023 rok są zgodne z projektem budżetu na ten rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków na 2023 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 2% - 3 %.

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, o od 2022 również części rozwojowej ,

- 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 zarówno podwyżki stawek tego podatku jak i również 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).

W latach następnych przyjęto, że udział w podatku dochodowym od osób fizycznych będzie miał tendencję wzrostową, podobnie jak i udział w podatku od osób prawnych. Wyjątkiem był rok 2022, w trakcie którego nastąpił gwałtowny wzrost tych dochodów ze względu na porzyżanie dodatkowych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2 888 418,57 zł.

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 znaczny spadek dotacji w stosunku do roku 2022, gdzie był znaczny wzrost w związku z wypłatą jednorazowych świadczeń t.j. dodatku osłonowego czy dodatku węglowego.

Planowane dochody ze sprzedaży składników majątkowych w okresie obowiązywania prognozy zostały oparte na przygotowanych 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.

Część działek z kompleksu przeznaczonego pod budownictwo mieszkaniowe zostało sprzedane w 2022, zaś pozostała część planowana jest do sprzedaży w 2023 roku. Zostały też przygotowane do sprzedaży kolejne działki w msc. Czarna i Zalesie, objęte miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego, położone w terenach urbanistycznych przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne.

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 2023 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 bezzwrotnych 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 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 2023 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.

Pozostałe wydatki bieżące oraz dotacje w latach objętych prognozą zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu 2% - 3 %. Uwzględnione zostało zmniejszenie wydatków w porównaniu z rokiem 2022 gdzie miały miejsce jednorazowe wypłaty dodatków osłonowych i dodatków węglowych oraz z latami poprzednimi. w których realizowane były przez gminę zadania związane z wypłatą świadczeń wychowawczego uprawnionym mieszkańcom gminy. ( Od 2022 roku zadanie przejęte przez ZUS)

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 2023 zaplanowano zaciągnąć kredyt bankowy z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu, a także na rozchody związane ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów.

W pozostałym okresie prognozy założono osiągnięcie dodatniego wyniku budżetu wyrażającego się nadwyżką operacyjną, która byłaby przeznaczana na rozchody z tytułu spłat zobowiązań kredytowych 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 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.

2022- 240 517,40 + 29 751,44 = 270 268,84 zł

2023- 240 517,40 + 22 763,30 = 263 280,70 zł

2024- 240 517,40 + 21 892,56 = 262 409,96 zł

2025 - 240 517,40 + 20 886,55 = 261 403,95 zł

2026 - 240 517,40 + 16 054,86 = 256 572,26 zł.

2027 - 240 517,40 + 15 102,37 = 255 619,77 zł.

2028 - 104 984,00 + 10 750,25 = 115 734,25 zł.

2029 - 104 984,00 + 8 961,26 = 113 945,26 zł.

2030 - 104 984,00+ 7 201,20 = 112 185,20 zł.

2031 - 78 738,00 + 4 965,55 = 83 703,55 zł.

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

2023	1 533 448 zł
2024	1 578 081 zł
2025	2 114 672 zł
2026	1 901 226 zł.
2027	1 825 773 zł.
2028	1 699 626 zł.
2029	1 699 626 zł.
2030	1 640 226 zł.
2031	1 462 026 zł
2032	1 041 234 zł.
2033	1 041 233 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 2023 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 XLVIII/450/2023 Rady Gminy Czarna z dnia 14 kwietnia 2023 r.

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

1. Dostosowaniu danych roku 2023 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2023 wg. stanu na dzień 14.04.2023 r. :

- zwiększeniu dochodów bieżących do kwoty 56 036 356,40 zł.
- zwiększeniu dochodów majątkowych do kwoty 10 480 768 zł.
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 60 871 103,63 zł.
- zwiększeniu wydatków majątkowych do kwoty 19 429 315,86 zł.

II. Zmiany w załączniku nr 2 polegają na :

### **W części 1.3 wydatki majątkowe**

1. W przedsięwzięciu "**Budowa gminnego żłobka w Czarnej**" zwiększasza się limit wydatków w 2023 roku o dodatkowy zakres robót oraz nadzór inwestorski, który był dotychczas sprawowany przez pracownika własnego, a w związku z Jego przejściem na emeryturę zostało udzielone zlecenie nadzoru inwestorskiego. Limit wydatków po zmianie przedstawia się następująco

Łączne nakłady na to przedsięwzięcie wynoszą 6 905 140,00 zł.

- limit wydatków na 2023 rok - 3 326 640,00 zł.

2. W przedsięwzięciu pn. "**Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap V**" przesuwa się zakres rzeczowy robót częściowo z roku 2023 i 2024 na rok 2025. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym zwiększono ogólny limit wydatków , który w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

Łączne nakłady finansowe - 7 369 190,00 zł.

- limit wydatków na 2023 rok - 157 190,00 zł.

- limit wydatków na 2024 rok - 2 212 000,00 zł.

- limit wydatków na 2025 rok - 5 000 000,00 zł

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaromi