

Uchwała Nr LIII/490/2023
Rady Gminy Czarna
z dnia 12 września 2023 roku

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270, 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 **24 107 279,00 zł.**

§ 4. 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 LIII/490/2023 Rady Gminy Czarna z dnia 12 września 2023 roku.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---------------|-------|
| | 1 | z tego: | | | | | | | | | 1.2.1 | 1.2.2 |
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | w tym: | | | | |
| Dochoły ogółem ^x | Dochoły bieżące ^x | dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | Dochoły majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | |
| 2023 | 77 061 179,53 | 61 653 105,13 | 8 044 346,00 | 873 468,00 | 24 561 738,00 | 10 015 741,17 | 18 157 811,96 | 5 037 550,00 | 15 408 074,40 | 3 580 000,00 | 11 815 284,40 | |
| 2024 | 71 896 985,00 | 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 | 17 706 580,00 | 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 | |

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. 866, 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 dochoły 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Lp | Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------|------------------|------------------|-------------------|--|---------------------------------|--|----------------------------|---|--|--|---------------------|---|--|--|
| | | | Wydatki bieżące x | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | | z tytułu poręczeń i gwarancji 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 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, 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 | Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | 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 | | 84 150 817,84 | 63 675 751,14 | 29 672 808,00 | 89 709,00 | 0,00 | 604 380,00 | 0,00 | 38 382,98 | 0,00 | 20 475 066,70 | 20 473 066,70 | 1 025 000,00 | |
| 2024 | | 70 402 262,00 | 58 167 284,00 | 29 690 000,00 | 104 059,00 | 0,00 | 330 000,00 | 0,00 | 31 756,11 | 0,00 | 12 234 978,00 | 12 234 978,00 | 0,00 | |
| 2025 | | 71 613 630,00 | 59 330 630,00 | 29 920 000,00 | 103 335,00 | 0,00 | 290 000,00 | 0,00 | 24 943,67 | 0,00 | 12 283 000,00 | 12 283 000,00 | 0,00 | |
| 2026 | | 68 433 724,00 | 60 444 730,00 | 30 190 000,00 | 102 626,00 | 0,00 | 210 000,00 | 0,00 | 18 508,01 | 0,00 | 7 988 994,00 | 7 988 994,00 | 0,00 | |
| 2027 | | 68 773 727,00 | 61 260 183,00 | 30 795 800,00 | 101 916,00 | 0,00 | 177 000,00 | 0,00 | 12 667,35 | 0,00 | 7 513 544,00 | 7 513 544,00 | 0,00 | |
| 2028 | | 69 988 329,00 | 62 485 300,00 | 31 410 600,00 | 82 844,00 | 0,00 | 157 000,00 | 0,00 | 8 087,07 | 0,00 | 7 503 029,00 | 7 503 029,00 | 0,00 | |
| 2029 | | 71 426 034,00 | 63 735 006,00 | 32 040 800,00 | 27 050,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 5 837,02 | 0,00 | 7 691 028,00 | 7 691 028,00 | 0,00 | |
| 2030 | | 72 849 894,00 | 65 009 700,00 | 32 680 100,00 | 0,00 | 0,00 | 84 000,00 | 0,00 | 3 611,37 | 0,00 | 7 840 194,00 | 7 801 723,00 | 0,00 | |
| 2031 | | 74 470 774,00 | 66 309 894,00 | 33 333 700,00 | 0,00 | 0,00 | 52 000,00 | 0,00 | 1 385,70 | 0,00 | 8 160 880,00 | 8 160 880,00 | 0,00 | |
| 2032 | | 77 003 722,00 | 67 304 500,00 | 34 000 374,00 | 0,00 | 0,00 | 38 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 699 222,00 | 9 699 222,00 | 0,00 | |
| 2033 | | 78 347 874,00 | 68 650 590,00 | 34 680 380,00 | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 697 284,00 | 9 697 284,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | z tego: | | | | w tym: |
|------------------|-----------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|---------|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------|
| | | | | | | | w tym: | na pokrycie deficytu budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | na pokrycie deficytu budżetu x | |
| | | | | | | | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2023 | -7 089 638,31 | 0,00 | 8 623 086,31 | 0,00 | 2 825 200,00 | 2 825 200,00 | 0,00 | 2 416 525,09 | 2 416 525,09 | 3 381 361,22 | 1 847 913,22 |
| 2024 | 1 494 703,00 | 1 494 703,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 712 172,00 | 1 712 172,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 498 726,00 | 1 498 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 423 273,00 | 1 423 273,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 297 126,00 | 1 297 126,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 297 126,00 | 1 297 126,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 237 726,00 | 1 237 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 059 526,00 | 1 059 526,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 312 956,00 | 312 956,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 226 065,00 | 226 065,00 | 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 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.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|---|--|
| | w tym: | w tym: | w tym: | | | 5.1.1 | w tym: | |
| | | | | | | | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 533 448,00 | 240 517,40 | 0,00 | 240 517,40 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 494 703,00 | 240 517,40 | 0,00 | 240 517,40 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 712 172,00 | 240 517,40 | 0,00 | 240 517,40 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 498 726,00 | 240 517,40 | 0,00 | 240 517,40 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 423 273,00 | 240 517,40 | 0,00 | 240 517,40 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 297 126,00 | 104 984,00 | 0,00 | 104 984,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 297 126,00 | 104 984,00 | 0,00 | 104 984,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 237 726,00 | 104 984,00 | 0,00 | 104 984,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 059 526,00 | 78 738,00 | 0,00 | 78 738,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 312 956,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 226 065,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Lp | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | | | | | | |
|------|--|--|-----------|-----------|--|-----------|---------|---|---------------|---|--------------|---|--|--|-----|---|-----|-----|-----|
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x | | | | | |
| | | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | | | | | | | | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| | | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 559 399,00 | 0,00 | -2 022 646,01 | 3 775 240,30 | | | | | | | | |
| 2024 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 064 696,00 | 0,00 | 3 727 716,00 | 3 727 716,00 | | | | | | | | |
| 2025 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 352 524,00 | 0,00 | 4 507 447,00 | 4 507 447,00 | | | | | | | | |
| 2026 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 853 798,00 | 0,00 | 4 337 720,00 | 4 337 720,00 | | | | | | | | |
| 2027 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 430 525,00 | 0,00 | 4 636 817,00 | 4 636 817,00 | | | | | | | | |
| 2028 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 133 399,00 | 0,00 | 4 400 155,00 | 4 400 155,00 | | | | | | | | |
| 2029 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 836 273,00 | 0,00 | 4 488 154,00 | 4 488 154,00 | | | | | | | | |
| 2030 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 598 547,00 | 0,00 | 4 577 920,00 | 4 577 920,00 | | | | | | | | |
| 2031 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 539 021,00 | 0,00 | 4 670 406,00 | 4 670 406,00 | | | | | | | | |
| 2032 | x | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 226 065,00 | 0,00 | 5 086 400,00 | 5 086 400,00 | | | | | | | | |
| 2033 | x | x | 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.

| Lp | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------|--|--------|---|---|--|---|-------|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | 8.2 | 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | 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 ^x | 8.4.1 |
| 2023 | 3,60% | -1,97% | 14,41% | 16,18% | TAK | TAK | |
| 2024 | 3,03% | 7,91% | 12,52% | 14,28% | TAK | TAK | |
| 2025 | 3,30% | 9,11% | 11,53% | 13,30% | TAK | TAK | |
| 2026 | 2,92% | 8,55% | 6,65% | 7,96% | TAK | TAK | |
| 2027 | 2,69% | 8,94% | 6,62% | 7,93% | TAK | TAK | |
| 2028 | 2,62% | 8,39% | 6,64% | 7,96% | TAK | TAK | |
| 2029 | 2,42% | 8,35% | 5,83% | 7,14% | TAK | TAK | |
| 2030 | 2,17% | 8,33% | 7,04% | 7,04% | TAK | TAK | |
| 2031 | 1,82% | 8,32% | 8,51% | 8,51% | TAK | TAK | |
| 2032 | 0,61% | 8,90% | 8,57% | 8,57% | TAK | TAK | |
| 2033 | 0,42% | 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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|---|---|--------------|--------------|---|---|------------|------------|--|--|
| Wyszczególnienie | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | w tym: | | 9.2 | 9.2.1 | w tym: | | 9.3 | 9.3.1 | w tym: | |
| | | | | 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 | | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody 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 ^x | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x |
| Lp | | | | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 | |
| 2023 | 566 225,40 | 566 705,40 | 505 923,03 | 1 402 044,00 | 1 402 044,00 | 1 402 044,00 | 1 402 044,00 | 1 399 145,00 | 958 151,45 | 958 151,45 | 958 151,45 | 836 554,26 | |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 2033 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|---------------|---|---|--|--|--|
| | w tym: | | | 10.1 | z tego: | | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | | 10.1.1 | 10.1.2 | | | | | |
| | Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | 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 | 3 410 168,86 | 3 410 168,86 | 1 419 659,66 | 15 727 333,21 | 942 691,05 | 14 784 642,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 11 805 338,00 | 11 805 338,00 | 9 444 270,00 | 10 121 829,00 | 0,00 | 10 121 829,00 | 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: | | | | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| | | | w tym: | | w tym: | | | | | | |
| | | | 10.7.1 | 10.7.2 | | 10.7.2.1 | | | | | |
| Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x | splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | zobowiązania do tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wznieśnieszca wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi: kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | | |
| Lp | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 2024 | 1 335 763,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 185 770,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 984 170,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 924 770,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 obsłudze 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 restrykcji określonej w art. 243 ustawy, zostaną 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy,
Zdzisław Jaromiński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

RADA GMINY
w CZARNEJ
Załącznik nr 2 do uchwały nr LIII/490/2023 Rady Gminy Czarna z dnia 12 września 2023 roku. 125 Czarna
powiat Łańcut

Kwoty w zł

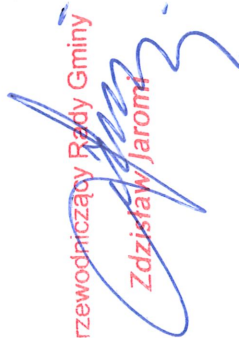
| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 51 572 101,16 | 15 727 333,21 | 10 121 829,00 | 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 | | | | 49 555 412,16 | 14 784 642,16 | 10 121 829,00 | 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 Przeszowskiego 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 rodziny w ramach RPO WP 2014-2020 - | Gminny 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 - | Gminny 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 Informatyczne - | 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 Garmcarskim "MEDYNIJA" 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 | | | | 35 892 923,00 | 12 981 474,00 | 6 542 429,00 | 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 | | | | 35 892 923,00 | 12 981 474,00 | 6 542 429,00 | 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 | 1 995 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa gminnego zlozka w Czarniej - | Urząd Gminy w Czarniej | 2021 | 2023 | 7 300 756,00 | 3 751 870,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa, przebudowa budynku Szkolnego w Dąbrowskach - | Urząd Gminy w Czarniej | 2021 | 2023 | 5 112 291,00 | 2 662 291,00 | 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 | 24 107 279,00 |
| 1.a | 0,00 |
| 1.b | 24 107 279,00 |
| 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 | 12 292 429,00 |
| 1.3.1 | 0,00 |
| 1.3.2 | 12 292 429,00 |
| 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 SUW 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 | Wymiana źródła ciepła, instalacji c.o.c.w.u. z zastosowaniem OZE, przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomośczeń w budynku szkolnym w Zalesiu - | Urząd Gminy w Czarnej | 2023 | 2024 | 6 213 000,00 | 3 432 571,00 | 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 |
| 1.3.2.9 | Budowa niekomercyjnych obiektów infrastruktury rekreacyjno-wypoczynkowej i turystycznej na działce szkolnej w Miedyni Łańcuckiej - | Urząd Gminy Czarna | 2023 | 2024 | 132 000,00 | 7 000,00 | 125 000,00 | 0,00 | 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 |
| 1.3.2.9 | 125 000,00 |

Przewodniczący Rady Gminy
Zdzisław Jaromir



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 przyznanie 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 spłatę 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 | 1 494 703 zł |
| 2025 | 1 712 172 zł |
| 2026 | 1 498 726 zł. |
| 2027 | 1 423 273 zł. |
| 2028 | 1 297 126 zł. |
| 2029 | 1 297 126 zł. |
| 2030 | 1 237 726 zł. |
| 2031 | 1 059 526 zł. |
| 2032 | 312 956 zł. |
| 2033 | 225 935 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 LIII/490/2023 Rady Gminy Czarna z dnia 12 września 2023 r. ,

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

1. Dostosowaniu danych roku 2023 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2023 wynikającymi z zarządzeń nr 81/2023, 86/2023, 87/2023 oraz uchwały nr LIII/489/2023 wg. stanu na dzień 12.09.2023 r. :

- zwiększeniu dochodów bieżących do kwoty 61 653 105,13 zł.
- zwiększeniu dochodów majątkowych do kwoty 15 408 074,40 zł.
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 63 675 751,14 zł.
- zwiększeniu wydatków majątkowych do kwoty 20 475 066,70 zł.

- zmniejszeniu deficytu budżetu gminy o kwotę 3 547 720,66 zł. do łącznej wysokości 7 089 638,31 zł.

- zmniejszeniu przychodów z tytułu:

- wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o kwotę 2 265 348,66 zł.
- przychodów z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu o kwotę 1 282 372 zł.

Ustalono łączne przychody budżetu w kwocie **8 623 086,31 zł.** z następujących źródeł:

- 1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2 001 129,18 zł,
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania z udziałem tych środków w wysokości 415 395,91 zł,
- 3) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 3 381 361,22 zł.
- 4) Przychody z z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytoów bankowych w kwocie 2 825 200,00 zł.

2. Urealnieniu wartości w okresie objętym prognozą, w tym rozchody budżetu po uwzględnieniu zmniejszenia, z tyt. spłaty kredytu pierwotnie planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku.

3. Urealnieniu wartości w okresie objętym prognozą.

II. Zmiany w załączniku nr 2 polegają na :

W części 1.3 wydatki majątkowe

1. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn.:

1) " Budowa niekomercyjnych obiektów infrastruktury rekreacyjno-wypoczynkowej i turystycznej na działce szkolnej w Medyni Łańcuckiej " z następującymi limitami wydatków:

| | | |
|------------------------------|---|-----------------|
| Łączne nakłady finansowe | - | 132 000,00 zł. |
| - limit wydatków na 2023 rok | - | 7 000,00 zł. |
| - limit wydatków na 2024 rok | - | 125 000 ,00 zł. |

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaromi

