

**Uchwała Nr XI/142/2019
Rady Gminy Czarna
z dnia 30 grudnia 2019 r.**

w sprawie: zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna.

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), art. art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869 z późn. zm.)
Rada Gminy Czarna, uchwała co następuje:*

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna uchwalonej uchwałą Nr III/42/2019 Rady Gminy Czarna z dnia 23 stycznia 2019 r. wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 2031, aktualne brzmienie określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Zmniejsza się zakres upoważnienia Wójta Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 o finansach publicznych , określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały do łącznej wysokości **7 169 857 zł.**

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Zdzisław Jaromi

Załącznik nr 1 do uchwały nr XI/142/2019 Rady Gminy Czarna z dnia 30 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								
			w tym:								
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	61 338 703,69	54 414 721,79	8 360 250,00	345 000,00	9 472 744,00	4 290 665,00	16 258 251,00	19 219 139,79	6 923 981,90	2 112 974,00	4 811 007,90
2020	57 494 937,00	52 368 920,00	8 815 010,00	294 000,00	9 947 890,00	4 408 440,00	16 583 520,00	16 578 500,00	5 126 017,00	900 000,00	4 226 017,00
2021	56 691 330,00	53 431 330,00	9 255 760,00	308 700,00	10 034 850,00	4 312 810,00	16 772 020,00	16 910 000,00	3 260 000,00	900 000,00	2 160 000,00
2022	58 068 360,00	55 152 410,00	9 718 550,00	324 130,00	10 436 250,00	4 528 450,00	17 275 180,00	17 248 300,00	2 915 950,00	900 000,00	2 365 950,00
2023	59 344 600,00	56 935 200,00	10 204 470,00	340 340,00	10 853 700,00	4 754 870,00	17 793 440,00	17 593 250,00	2 409 400,00	600 000,00	1 909 400,00
2024	61 210 640,00	58 571 340,00	10 510 610,00	350 550,00	11 287 840,00	4 897 510,00	18 327 240,00	17 945 100,00	2 639 300,00	400 000,00	2 169 300,00
2025	61 561 280,00	59 961 280,00	10 825 930,00	361 060,00	11 626 480,00	5 044 440,00	18 693 790,00	18 304 020,00	1 600 000,00	300 000,00	1 300 000,00
2026	62 585 630,00	61 385 630,00	11 150 700,00	371 890,00	11 975 270,00	5 195 770,00	19 067 670,00	18 670 100,00	1 200 000,00	300 000,00	900 000,00
2027	64 045 320,00	62 845 320,00	11 486 230,00	383 040,00	12 334 530,00	5 354 650,00	19 449 020,00	19 043 500,00	1 200 000,00	300 000,00	800 000,00
2028	65 441 258,00	64 341 258,00	11 829 780,00	394 538,00	12 704 570,00	5 512 200,00	19 838 000,00	19 424 370,00	1 100 000,00	300 000,00	700 000,00
2029	66 874 370,00	65 774 370,00	12 184 680,00	406 370,00	13 085 700,00	5 677 560,00	20 234 760,00	19 712 860,00	1 100 000,00	300 000,00	700 000,00
2030	68 645 620,00	67 445 620,00	12 550 220,00	418 560,00	13 478 280,00	5 847 890,00	20 639 460,00	20 209 100,00	1 200 000,00	300 000,00	800 000,00
2031	70 256 000,00	69 056 000,00	12 926 720,00	431 122,00	13 882 620,00	6 023 330,00	21 052 240,00	20 613 300,00	1 200 000,00	300 000,00	800 000,00

- 1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wyrażają się kwoty wszytskich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej publicznej o przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie są finansowane dołacie z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy X	w tym:		Wydatki majątkowe X
				gwarancje i poręczenia podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	X				odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy X	
	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2019	63 741 703,69	54 365 317,69	38 534,00	0,00	X	430 000,00	430 000,00	0,00	60 639,01	9 376 386,00	
2020	56 144 427,00	49 435 995,00	106 907,00	0,00	X	344 000,00	344 000,00	0,00	55 807,24	6 708 432,00	
2021	55 162 619,00	50 075 051,00	106 177,00	0,00	X	310 000,00	310 000,00	0,00	50 768,64	5 087 568,00	
2022	55 972 862,00	51 074 851,00	105 468,00	0,00	X	285 000,00	285 000,00	0,00	45 103,65	4 896 011,00	
2023	57 249 102,00	52 094 654,00	104 756,00	0,00	X	259 000,00	259 000,00	0,00	38 382,98	5 154 448,00	
2024	59 249 374,00	53 134 794,00	104 059,00	0,00	X	209 000,00	209 000,00	0,00	31 756,11	6 114 580,00	
2025	59 774 314,00	54 195 794,00	103 335,00	0,00	X	173 000,00	173 000,00	0,00	24 943,67	5 578 520,00	
2026	60 972 960,00	55 278 014,00	102 626,00	0,00	X	142 000,00	142 000,00	0,00	18 508,01	5 694 946,00	
2027	62 508 089,00	56 381 894,00	101 916,00	0,00	X	107 000,00	107 000,00	0,00	12 587,35	6 126 195,00	
2028	64 457 085,00	57 507 894,00	82 844,00	0,00	X	87 000,00	87 000,00	0,00	8 087,07	6 949 194,00	
2029	65 890 200,00	59 230 494,00	27 050,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	5 837,02	6 659 706,00	
2030	67 720 850,00	61 064 294,00	0,00	0,00	X	34 000,00	34 000,00	0,00	3 611,37	6 656 556,00	
2031	69 509 430,00	63 070 094,00	0,00	0,00	X	22 000,00	22 000,00	0,00	1 385,70	6 439 336,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2016.

Lp	3	4	4.1	Z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
				w tym:	w tym:						
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	
2019	-2 403 000,00	4 744 942,00	0,00	0,00	2 368 942,00	27 000,00	2 376 000,00	2 376 000,00	0,00	0,00	
2020	1 350 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 528 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 095 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 095 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 961 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 786 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 612 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 537 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	924 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Lp	5	z tego:						6	7	8.1	8.2	
		Rozchody budżetu x	w tym:									
			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:								
				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
2019	2 341 942,00	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	0,00	17 608 030,00	0,00	49 404,10	2 418 346,10
2020	1 350 510,00			0,00	158 403,40	0,00	0,00	0,00	16 257 520,00	0,00	2 932 925,00	2 932 925,00
2021	1 528 711,00			183 483,40	183 483,40	0,00	0,00	0,00	14 728 809,00	0,00	3 356 279,00	3 356 279,00
2022	2 095 498,00			263 387,40	263 387,40	0,00	0,00	0,00	12 633 311,00	0,00	4 077 559,00	4 077 559,00
2023	2 095 498,00			263 387,40	263 387,40	0,00	0,00	0,00	10 537 813,00	0,00	4 840 546,00	4 840 546,00
2024	1 961 266,00			263 387,40	263 387,40	0,00	0,00	0,00	8 576 547,00	0,00	5 436 546,00	5 436 546,00
2025	1 786 966,00			263 387,40	263 387,40	0,00	0,00	0,00	6 789 581,00	0,00	5 765 486,00	5 765 486,00
2026	1 612 670,00			240 517,40	240 517,40	0,00	0,00	0,00	5 176 911,00	0,00	6 107 616,00	6 107 616,00
2027	1 537 231,00			240 517,40	240 517,40	0,00	0,00	0,00	3 639 680,00	0,00	6 463 426,00	6 463 426,00
2028	984 170,00			104 984,00	104 984,00	0,00	0,00	0,00	2 655 510,00	0,00	6 833 364,00	6 833 364,00
2029	984 170,00			104 984,00	104 984,00	0,00	0,00	0,00	1 671 340,00	0,00	6 543 876,00	6 543 876,00
2030	924 770,00			104 984,00	104 984,00	0,00	0,00	0,00	746 570,00	0,00	6 381 326,00	6 381 326,00
2031	746 570,00			104 984,00	104 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985 906,00	5 985 906,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, do których odliczenia zgodnie z art. 244 ustawy x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,58%	4,22%	288 237,00	4,66%	3,53%	7,39%	8,53%	TAK	TAK
2020	3,13%	2,72%	0,00	2,72%	6,67%	4,87%	6,01%	TAK	TAK
2021	3,43%	3,02%	0,00	3,02%	7,51%	4,11%	5,25%	TAK	TAK
2022	4,26%	3,75%	0,00	3,75%	8,57%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2023	4,14%	3,64%	0,00	3,64%	9,17%	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2024	3,72%	3,23%	0,00	3,23%	9,54%	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2025	3,35%	2,88%	0,00	2,88%	9,85%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2026	2,97%	2,55%	0,00	2,55%	10,24%	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2027	2,73%	2,33%	0,00	2,33%	10,56%	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2028	1,76%	1,59%	0,00	1,59%	10,90%	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2029	1,59%	1,42%	0,00	1,42%	10,23%	10,57%	10,57%	TAK	TAK
2030	1,40%	1,24%	0,00	1,24%	9,73%	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2031	1,09%	0,94%	0,00	0,94%	8,95%	10,29%	10,29%	TAK	TAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	22 581 035,00	3 249 795,00	5 689 021,00	988 480,00	4 700 541,00	4 364 553,00	4 992 890,00	1 297 504,00	
2020	1 350 510,00	1 350 510,00	21 669 120,00	2 751 420,00	5 071 532,00	0,00	5 071 532,00	5 992 854,35	581 345,65	0,00	
2021	1 528 711,00	1 528 711,00	22 101 480,00	2 762 450,00	2 098 325,00	0,00	2 098 325,00	2 496 325,00	2 455 011,00	0,00	
2022	2 095 498,00	2 095 498,00	22 543 500,00	2 758 200,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	3 763 779,00	0,00	
2023	2 095 498,00	2 095 498,00	22 994 400,00	2 749 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 076 400,00	0,00	
2024	1 961 266,00	1 961 266,00	23 454 300,00	2 750 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 756 400,00	0,00	
2025	1 786 966,00	1 786 966,00	23 923 350,00	2 749 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 355 674,00	0,00	
2026	1 612 670,00	1 612 670,00	24 401 800,00	2 751 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 597 395,00	0,00	
2027	1 537 231,00	1 537 231,00	24 889 850,00	2 793 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 704 099,00	0,00	
2028	984 170,00	984 170,00	25 387 600,00	2 829 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 386 760,00	0,00	
2029	984 170,00	984 170,00	25 890 400,00	2 870 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 646 360,00	0,00	
2030	924 770,00	924 770,00	26 413 300,00	2 905 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 993 860,00	0,00	
2031	746 570,00	746 570,00	26 940 580,00	2 950 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 390 250,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	0,00	0,00	0,00	6 092 290,00	6 092 290,00	6 092 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	12.4	w tym:		12.4.1	12.4.2	12.5	w tym:		12.5.1	12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		12.6.1	12.7	w tym:	
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację umowy w związku z programem, projektem lub zadaniem finansowanym w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami				Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową zawartą przed dniem 1 stycznia 2013 r. na realizację programu, projektu lub zadania					
2019	6 403 972,00	3 904 905,00	6 403 972,00	1 592 797,00	1 592 797,00	0,00	0,00	1 592 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 071 532,00	2 426 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	598 325,00	376 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.5	12.6.1	12.7	12.7.1				

15) Przes program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynależące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające włącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	2 341 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 528 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 095 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 095 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 961 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 786 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 612 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 537 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	924 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 246a lub art. 246b ustawy

Przewodniczący Rady Gminy
Zdzisław Jaromiń
Zdzisław Jaromiń

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 127 358,00	5 689 021,00	5 071 532,00	2 098 325,00	0,00	7 169 857,00
1.a	- wydatki bieżące				1 968 698,00	988 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 158 660,00	4 700 541,00	5 071 532,00	2 098 325,00	0,00	7 169 857,00
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:				11 159 799,00	3 377 730,00	5 071 532,00	598 325,00	0,00	5 669 857,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 159 799,00	3 377 730,00	5 071 532,00	598 325,00	0,00	5 669 857,00
1.1.2.1	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap III -	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2019	3 936 790,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF-rewitalizacja Ośrodka Garmcarskiego w Medyni Głogowskiej -	Urząd Gminy w Czarniej	2018	2021	5 812 521,00	551 518,00	4 587 256,00	598 325,00	0,00	5 185 581,00
1.1.2.3	Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy -	Urząd Gminy w Czarniej	2019	2020	1 410 488,00	925 212,00	484 276,00	0,00	0,00	484 276,00
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				4 967 559,00	2 311 291,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 968 698,00	988 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarna w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r. -	Urząd Gminy w Czarniej	2018	2019	1 968 698,00	988 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 998 861,00	1 322 811,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreatywnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarniej	Urząd Gminy w Czarniej	2014	2019	1 448 861,00	1 272 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Utworzenie Ośrodka Wsparcia dla osób starszych w Woli Małej -	Urząd Gminy w Czarniej	2019	2021	1 550 000,00	50 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.3	Utworzenie gminnego żłobka -	Urząd Gminy w Czarniej	2019	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11
12
13

14

15

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

Rok 2019 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres, na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2031, to znaczy rokiem, w którym zaplanowano zakończyć spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zaplanowanych jeszcze do zaciągnięcia w prognozowanym okresie.

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

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne,
2. zlecone ustawami z zakresu administracji rządowej,
3. realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej i samorządowej;

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach objętych prognozą zostały oszacowane w oparciu o:

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

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2019 rok są zgodne z projektem budżetu na ten rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków na 2019 rok i lata następne była ocena realnych potrzeb, zgodnie z zasadą gospodarności.

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

Dochody:

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

W okresie objętym prognozą przyjęto coroczny wzrost dochodów bieżących w przedziale 3% - 5 %.

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

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- podatki i opłaty,
- subwencja ogólna,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na zadania bieżące.

Przyjęto wzrost takich wielkości dochodów, jak podatek od nieruchomości uwzględniając zwiększenie jego podstawy, szczególnie związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą

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

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

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

Do końca okresu prognozy stosując zasadę ostrożnej wyceny, wielkości subwencji i dotacji przewidziano z corocznym wzrostem od 2 % do 3 %.

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

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

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

Wydatki :

Wydatki budżetowe zostały podzielone na :

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

Wśród wydatków bieżących zostały wydzielone:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

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

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;

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

organów.

- wydatki na obsługę długu;

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

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

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

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

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

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

Przychody:

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

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

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

Rozchody:

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

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

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

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

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

- „Przebudowa drogi gminnej nr 109801R Medynia Głogowska – Medynia Łańcucka Remiza w km 0-000,00 – 2+954,53 - 400 000,00 zł.
 - „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF " - 262 000,00 zł
 - „Modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Kultury w Woli Małej” - 300 000,00 zł.
- 3) kredyt bankowy zaciągnięty w 2018 r. z okresem spłaty 2018-2031 przeznaczony w części m.in. na realizację następujących zadań inwestycyjnych :
- „Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF” - 200 000,00 zł.
 - „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF" - 900 000,00 zł.

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

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

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

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

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

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

2019	1 341 942 zł
2020	1 350 510 zł
2021	1 528 711 zł
2022	2 095 498 zł.
2023	2 095 498 zł
2024	1 961 266 zł
2025	1 786 966 zł
2026	1 612 670 zł.
2027	1 537 231 zł.
2028	984 170 zł.
2029	984 170 zł.
2030	924 770 zł.
2031	746 570 zł.

Wynik budżetu:

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

W prognozie Gminy Czarna planuje się w roku 2019 budżet obciążony deficytem, natomiast w pozostałym okresie prognozy planuje się bieżącą nadwyżkę.

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

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

Ocena kształtowania ryzyka

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

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

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

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaromi

Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna
wprowadzonych uchwałą Nr XI/142/2019 Rady Gminy Czarna z dnia 30 grudnia 2019 r.

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

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

- zwiększeniu dochodów bieżących do kwoty 54 414 721,79 zł. ,
- zmniejszeniu dochodów majątkowych do kwoty 6 923 981,90 zł.
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 54 365 317,69 zł.
- zmniejszeniu wydatków majątkowych do kwoty 9 376 386,00 zł.

II . Zmiany w załączniku nr 2 przedstawiają się następująco :

1. W przedsięwzięciu "Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF - rewitalizacja Ośrodka Garenacarskiego w Medyni Głogowskiej" zwiększono limit wydatków roku 2019 i 2020

Nowe limity przedstawiają się następująco:

- łączne nakłady finansowe - 5 812 521,00 zł.
- limit wydatków na 2019 rok - 551 518,00 zł.
- limit wydatków na 2020 rok - 4 587 256,00 zł.
- limit wydatków na 2021 rok - 598 325,00 zł.

2. W przedsięwzięciu "Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy" przesunięto częściowo zakres rzeczowy z roku 2019 na rok 2020 oraz urealniono limity wydatków, biorąc pod uwagę zarówno zmiany zakresu jak i urealnienie kwot po przeprowadzonym przetargu i podpisaniu umowy z Wykonawcą.

Nowe limity przedstawiają się następująco:

- Łączne nakłady finansowe - 1 410 488,00 zł.
- limit wydatków na 2019 rok - 926 212,00 zł.
- limit wydatków na 2020 rok - 484 276,00 zł.

3. W Przedsięwzięciu " Utworzenie Ośrodka Wsparcia dla osób starszych w Woli Małej przesuwają się zakres rzeczowy przewidziny do realizacji w roku 2020 na rok 2021.

Nowe limity przedstawiają się następująco:

- Łączne nakłady finansowe - 1 550 000,00 zł.
- limit wydatków na 2019 rok - 0,00 zł.
- limit wydatków na 2020 rok - 484 276,00 zł.

4. Wstrzymuje się realizację przedsięwzięcia " Utworzenie gminnego żłobka" przewidzianego do realizacji w latach 2019-2021

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaromi