

**Uchwała Nr XVIII/201/2020
Rady Gminy Czarna
z dnia 25 listopada 2020 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 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), 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 XI/144/2019 Rady Gminy Czarna z dnia 30 grudnia 2019 r. wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 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 **10 509 738,00 zł.**

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

Przewodniczący Rady Gminy
Zdzisław Jaromił

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XVIII/2011/2020 Rady Gminy Czarna z dnia 25 listopada 2020 r.

Lp	z tego:										w tym:	
	1	z tego:								z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z tego:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2020	66 884 190,75	8 835 147,00	485 000,00	16 725 617,00	19 546 640,52	15 376 433,84	1.1.5.1	4 547 874,00	2 375 000,00	3 540 352,39		
2021	66 002 300,00	9 100 200,00	303 800,00	17 258 876,00	19 307 800,00	12 971 924,00	1.1.5.1	4 506 200,00	1 200 000,00	5 869 700,00		
2022	67 190 900,00	9 370 000,00	313 000,00	17 776 640,00	19 578 000,00	12 952 360,00	1.1.5.1	4 641 400,00	1 000 000,00	6 200 900,00		
2023	68 739 700,00	10 204 470,00	340 340,00	17 793 440,00	20 350 700,00	13 100 750,00	1.1.5.1	4 780 600,00	800 000,00	6 150 000,00		
2024	68 640 300,00	10 510 610,00	350 500,00	18 327 240,00	20 970 200,00	13 481 450,00	1.1.5.1	4 897 510,00	800 000,00	4 200 300,00		
2025	70 450 200,00	10 850 000,00	361 060,00	18 693 790,00	21 600 000,00	14 045 350,00	1.1.5.1	5 044 440,00	600 000,00	4 300 000,00		
2026	74 070 000,00	11 350 700,00	371 890,00	19 567 670,00	22 750 000,00	14 879 740,00	1.1.5.1	5 195 770,00	600 000,00	4 550 000,00		
2027	75 287 600,00	11 785 290,00	383 040,00	20 155 700,00	23 430 500,00	15 233 100,00	1.1.5.1	5 354 650,00	500 000,00	3 800 000,00		
2028	77 517 200,00	11 829 780,00	394 530,00	20 750 000,00	24 150 000,00	15 992 890,00	1.1.5.1	5 512 200,00	500 000,00	3 900 000,00		
2029	79 810 700,00	12 184 680,00	406 370,00	21 370 500,00	24 875 000,00	16 474 150,00	1.1.5.1	5 677 560,00	500 000,00	4 000 000,00		
2030	82 070 000,00	12 550 220,00	418 600,00	22 100 600,00	25 250 000,00	17 250 580,00	1.1.5.1	5 847 890,00	400 000,00	4 100 000,00		
2031	83 720 000,00	12 926 700,00	431 100,00	22 550 800,00	25 800 000,00	17 411 400,00	1.1.5.1	6 023 330,00	400 000,00	4 200 000,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	Wydatki ogółem x	Z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	66 946 979,91	60 592 398,75	23 412 060,81	106 907,00	0,00	380 000,00	0,00	55 807,24	0,00	6 354 581,16	6 242 702,16	111 879,00	
2021	64 647 889,00	57 257 000,00	23 350 600,00	106 177,00	0,00	390 000,00	0,00	50 768,64	0,00	7 390 889,00	0,00	0,00	
2022	65 269 702,00	58 504 100,00	23 400 200,00	105 468,00	0,00	400 000,00	0,00	45 103,65	0,00	6 765 602,00	0,00	0,00	
2023	66 992 802,00	59 574 180,00	23 860 000,00	104 756,00	0,00	330 000,00	0,00	38 382,98	0,00	7 318 622,00	0,00	0,00	
2024	67 027 634,00	60 860 000,00	24 350 300,00	104 059,00	0,00	250 000,00	0,00	31 756,11	0,00	6 167 634,00	0,00	0,00	
2025	68 837 534,00	62 077 200,00	23 923 350,00	103 335,00	0,00	173 000,00	0,00	24 943,67	0,00	6 760 334,00	0,00	0,00	
2026	72 457 330,00	63 300 700,00	24 401 800,00	102 626,00	0,00	142 000,00	0,00	18 508,01	0,00	9 166 630,00	0,00	0,00	
2027	73 750 369,00	65 832 700,00	24 869 850,00	101 916,00	0,00	127 000,00	0,00	12 587,35	0,00	7 917 669,00	0,00	0,00	
2028	76 533 030,00	67 150 000,00	25 387 600,00	82 844,00	0,00	107 000,00	0,00	8 087,07	0,00	9 383 030,00	0,00	0,00	
2029	78 826 530,00	68 490 000,00	25 890 400,00	27 050,00	0,00	70 000,00	0,00	5 837,02	0,00	10 336 530,00	0,00	0,00	
2030	81 145 230,00	70 550 000,00	26 413 300,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	3 611,37	0,00	10 595 230,00	0,00	0,00	
2031	82 973 430,00	72 650 500,00	26 940 580,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	1 385,70	0,00	10 322 930,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp													
2020	-62 789,16	0,00	0,00	2 633 399,16	0,00	0,00	0,00	62 789,16	62 789,16	0,00	2 570 610,00	0,00	0,00
2021	1 354 411,00	1 354 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 921 198,00	1 921 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 746 898,00	1 746 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 612 666,00	1 612 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 612 666,00	1 612 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 612 670,00	1 612 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 537 231,00	1 537 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	984 170,00	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	984 170,00	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	924 770,00	924 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	746 570,00	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:				5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		4.5		5.1	w tym:		w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot uisławowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 610,00	2 570 610,00	274 963,40	0,00	0,00	274 963,40	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 411,00	1 354 411,00	172 048,40	0,00	0,00	172 048,40	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 198,00	1 921 198,00	251 952,40	0,00	0,00	251 952,40	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 898,00	1 746 898,00	240 517,40	0,00	0,00	240 517,40	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612 666,00	1 612 666,00	240 517,40	0,00	0,00	240 517,40	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612 666,00	1 612 666,00	240 517,40	0,00	0,00	240 517,40	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612 670,00	1 612 670,00	240 517,40	0,00	0,00	240 517,40	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 231,00	1 537 231,00	240 517,40	0,00	0,00	240 517,40	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	984 170,00	984 170,00	104 984,00	0,00	0,00	104 984,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	984 170,00	984 170,00	104 984,00	0,00	0,00	104 984,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	924 770,00	924 770,00	104 984,00	0,00	0,00	104 984,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	746 570,00	746 570,00	104 984,00	0,00	0,00	104 984,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1				7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 037 420,00	0,00	376 439,61	3 009 838,77					
2021	x	x	x	x	0,00	13 683 009,00	0,00	1 685 600,00	1 685 600,00					
2022	x	x	x	x	0,00	11 761 811,00	0,00	1 485 900,00	1 485 900,00					
2023	x	x	x	x	0,00	10 014 913,00	0,00	2 115 520,00	2 115 520,00					
2024	x	x	x	x	0,00	8 402 247,00	0,00	2 780 000,00	2 780 000,00					
2025	x	x	x	x	0,00	6 789 581,00	0,00	3 473 000,00	3 473 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	5 176 911,00	0,00	5 619 300,00	5 619 300,00					
2027	x	x	x	x	0,00	3 639 680,00	0,00	5 154 900,00	5 154 900,00					
2028	x	x	x	x	0,00	2 655 510,00	0,00	5 967 200,00	5 967 200,00					
2029	x	x	x	x	0,00	1 671 340,00	0,00	6 820 700,00	6 820 700,00					
2030	x	x	x	x	0,00	746 570,00	0,00	7 020 000,00	7 020 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 469 500,00	6 469 500,00					

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^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 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 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 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 wykomanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2020		6,58%	2,06%	7,79%	14,03%	TAK	TAK		
2021		4,11%	5,69%	8,72%	11,07%	TAK	TAK		
2022		5,27%	4,67%	7,14%	10,44%	TAK	TAK		
2023		4,59%	5,90%	7,83%	7,88%	TAK	TAK		
2024		3,97%	7,10%	8,98%	7,90%	TAK	TAK		
2025		3,69%	8,30%	x	7,98%	TAK	TAK		
2026		3,46%	12,48%	x	6,07%	TAK	TAK		
2027		3,18%	11,11%	x	6,60%	TAK	TAK		
2028		2,17%	12,40%	x	7,89%	TAK	TAK		
2029		1,92%	13,66%	x	8,85%	TAK	TAK		
2030		1,66%	13,52%	x	10,14%	TAK	TAK		
2031		1,24%	12,17%	x	11,22%	TAK	TAK		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	290 720,00	290 720,00	290 720,00	5 702 033,00	5 702 033,00	5 702 033,00	386 657,00	386 657,00	264 276,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 179,00	180 179,00	162 454,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przydatnych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	z tego:		10.4	10.5	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					bieżące	majątkowe			
2020	3 715 336,00	3 715 336,00	4 511 081,00	0,00	0,00	4 288 923,00	222 158,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 832 349,00	1 832 349,00	4 148 196,00	0,00	0,00	3 968 017,00	180 179,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	1 560 200,00	0,00	0,00	1 560 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	1 838 155,00	0,00	0,00	1 838 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	2 204 060,00	0,00	0,00	2 204 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	739 107,00	0,00	0,00	739 107,00	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	

**RADA GMINY
w CZARNEJ
37-125 Czarna
powiat kałucki**

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XVIII/201/2020 Rady Gminy Czarna z dnia 25 listopada 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				16 417 248,00	4 511 081,00	4 148 196,00	1 580 200,00	1 838 155,00	2 204 080,00
1.a	- wydatki bieżące				402 337,00	222 158,00	180 179,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 014 911,00	4 288 923,00	3 968 017,00	1 580 200,00	1 838 155,00	2 204 080,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 089 038,00	3 680 081,00	2 012 528,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				402 337,00	222 158,00	180 179,00	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 -	Urząd Gminy w Czarnej	2020	2021	97 428,00	32 479,00	64 949,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zakup wyposażenia do Ośrodków Kultury w miejscowościach: Czarna, Dąbrówka, Krzemienica -	Urząd Gminy w Czarnej	2020	2021	304 909,00	189 679,00	115 230,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 686 701,00	3 457 923,00	1 832 349,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF-rewitalizacja Ośrodka Garncarskiego w Medyni Głogowskiej -	Urząd Gminy w Czarnej	2018	2021	5 205 719,00	2 883 279,00	1 832 349,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy -	Urząd Gminy w Czarnej	2019	2020	1 415 874,00	509 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Przeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego - Catching Up -	Urząd Gminy w Czarnej	2020	2021	65 108,00	65 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				9 328 210,00	831 000,00	2 135 668,00	1 580 200,00	1 838 155,00	2 204 080,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 328 210,00	831 000,00	2 135 668,00	1 580 200,00	1 838 155,00	2 204 080,00
1.3.2.1	Utworzenie Ośrodka Wsparcia dla osób starszych w Woli Matej -	Urząd Gminy w Czarnej	2019	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap IV -	Urząd Gminy w Czarnej	2020	2025	9 328 210,00	831 000,00	2 135 668,00	1 580 200,00	1 838 155,00	2 204 080,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	739 107,00	10 509 738,00
1.a	0,00	180 179,00
1.b	739 107,00	10 329 559,00
1.1	0,00	2 012 528,00
1.1.1	0,00	180 179,00
1.1.1.1	0,00	64 949,00
1.1.1.2	0,00	115 230,00
1.1.2	0,00	1 832 349,00
1.1.2.2	0,00	1 832 349,00
1.1.2.3	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	739 107,00	8 497 210,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	739 107,00	8 497 210,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	739 107,00	8 497 210,00

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jarosz

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2031 Gminy Czarna

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

Rok 2020 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres, na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2031, to znaczy rokiem, w którym zaplanowano zakońzyć 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 2019 r., poz. 506 z późn.zm.)
 - o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.)
 - o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018 r. poz. 1530 z późn.zm.)
 - rozporządzenie Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2019, poz. 1903)
2. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidzianych 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 2020 rok są zgodne z projektem budżetu na ten rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków na 2020 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 a także dokonaną w całej gminie modernizacją geodezyjną nieruchomości gruntowych i budynkowych). Drugim dochodem, który został zaplanowany w okresie obowiązywania prognozy z tendencją wzrostową jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, pomimo obniżenia skali podatkowej z 18% na 17% ze względu na fakt budowy kilkunastu nowych zakładów pracy, w których z dużym prawdopodobieństwem należy założyć zatrudnienie w nich mieszkanców gminy. Czarna a także ze względu na rosnące płace.

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 rocznym 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 planu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, obszaru produkcyjno-handlowo-usługowego w miejscowości Czarna, jest też w końcowej fazie uchwalaony w 2019 roku miejscowy plan zwartego obszaru pod działalność przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku uwzględniono, że gmina obecnie posiada realizację, zważając na możliwe ryzyko niewłaściwego oszacowania tych wartości.

Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku uwzględniono, że gmina obecnie posiada uchwalaony w 2019 roku miejscowy plan zwartego obszaru pod działalność produkcyjno-handlowo-usługowego w miejscowości Czarna, jest też w końcowej fazie opracowania zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, obszaru przeznaczzonego na jednorodne 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.

Śród wydatków bieżących zostały wydzielone:

- wydatki na wymagrodzenia i składki od nich naliczane

W tej grupie wydatków przewiduje się utrzymanie struktury zatrudnienia na obecnym poziomie z niewielkimi zmianami związanymi przeważnie z pojędycznymi przejściami na emeryturę pracowników jednostek organizacyjnych gminy. W latach objętych prognozą założono wzrost wymagrodzeń i składek od nich naliczanych o wskaźnik inflacji oraz przewidziano jednorazowe obligatorjne wypłaty tj. odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe itp. Śród wydatków przeznaczonych na wymagrodzenia dokonano też ich weryfikacji w związku z wzrostem płacy minimalnej oraz podwyżek wymagrodzeń

nauzycieli.
- 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 kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2020 roku. Sposób ich wyliczenia przyjęto adekwatne jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.
Ważną pozycją są wydatki związane z ewentualną spłatą udzielonych przez gminę pożyczek, 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. taborn autobusowego. Łączna wysokość poręczenia przypadającego na Gminę Czarna zamyka się kwotą 945 138 zł, która jest rozłożona na lata 2020-2029.

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 do realizacji w 2020 roku dwa przedsięwzięcia inwestycyjne rozpozczęte w latach poprzednich (kompleksowa rewitalizacja ośrodka garncarskiego oraz instalacja ogniw fotowoltaicznych w gospodarstwach indywidualnych na terenie gminy).
Pozostałe zadania inwestycyjne zaplanowane do wykonania czy w najbliższym 2020 roku czy w latach następnym mają charakter jednoroczny, nie wyklucza się jednakże zmiany w czasie okresu ich realizacji lub wprowadzenia nowych, obecnie nie planowanych zadań, w sytuacji pozyskania środków pomocowych na ich realizację.

Przychody:

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową planuje się dla zbilansowania wydatków i rozchodów uruchomienie następujących pozycji przychodów:
W roku 2020 zaplanowano zaciągając kredyt bankowy na częściowe pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniejszej zaciągniętych kredytów i pożyczek z linii NFOŚi GW na realizację przedsięwzięcia z zakresu ochrony środowiska.
W pozostałym okresie prognozy założono osiągnięcie dodatniego wyniku budżetu wyrażającego się nadwyżką operacyjną, która byłaby przeznaczana na rozchody z tytułu spłat zobowiązań kredytowo-pożyczkowych przypadających do spłaty w danym roku.

Rozchody:

W latach objętych prognozą rozchodami budżetu Gminy Czarna będą spłaty zobowiązań (kapitału) z tytułu:
1. pożyczki i kredytów zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniejszej 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 korzystając będą z wyłączenia ze wskazanika 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 zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 109801 R Medynia Głogowska - Medynia Łanucka Remiza"

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 Łanucka Remiza - 400 000,00 zł.
- "Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF " - 262 000,00 zł
- "Modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Kultury w Woli Małej" - 300 000,00 zł.

3) kredyt bankowy zaciągnięty w 2018 r. z okresem spłaty 2018-2031 przeznaczony w części m.in. na realizację następujących zadań inwestycyjnych :
- "Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF" - 200 000,00 zł.
- "Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF" - 900 000,00 zł.

4) pożyczki zaciągnięte w NFOŚ i GW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn. "Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap II", której częścią spłata korzysta w latach 2020-2025 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:

2020- 287 963,40 + 55 807,24 = 330 770,64 zł
2021- 172 048,40 + 50 768,64 = 222 817,04 zł
2022- 251 952,40 + 45 103,65 = 297 056,05 zł
2023- 240 517,40 + 38 382,98 = 278 900,38 zł
2024- 240 517,40 + 31 756,11 = 272 273,51 zł
2025- 240 517,40 + 24 943,67 = 265 461,07 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 wszystkich rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia zobowiązania przedstawiają się następująco:

2020 2 570 610 zł
2021 1 354 411 zł
2022 1 921 198 zł.

Przewodniczący Rady Gminy
Zdzisław Jaromi

Ocena kształtowania ryzyka
Wielkości dochodów i wydatków przyjęte w wieloletniej prognozie bazują na realnych przesłankach.
Przychody z tytułu planowanego do zaciągnięcia zobowiązania zwrotnego (kredyt) planuje się w kwocie niezbędnej dla zbilansowania budżetu.
Osiągnięte wskaźniki wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych spełniają wymóg zgodności.

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 2020 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.

2023	1 746 898 zł
2024	1 612 666 zł
2025	1 612 666 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