RADA GMINY
w CZARNEJ
37-125 Czarna
powiat Łańcut

Uchwała Nr XXX/329/2021
Rady Gminy Czarna
z dnia 23 grudnia 2021 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 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), art. art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305 z późn. zm.) Rada Gminy Czarna, uchwala co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna uchwalonej uchwałą Nr XX/225/2021 Rady Gminy Czarna z dnia 8 stycznia 2021 r. wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2032, aktualne brzmienie określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Zwiększa sie 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 **17 972 727,47 zł.**

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Zdzisław Jarom

RADA GMINY
w CZARNEJ
37-125 Czarna
powiat Łańcut

Dokument podpisany elektronicznie

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXX/329/2021 Rady Gminy Czarna z dnia 23 grudnia 2021 roku.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	69 642 119,19	65 565 658,31	8 622 301,00	1 014 175,00	19 489 578,00	22 441 631,55	13 997 972,76	5 069 323,00	4 076 460,88	1 858 000,00	2 218 460,88
2022	72 173 439,00	65 923 119,00	9 000 000,00	755 400,00	18 589 345,00	21 973 320,00	15 605 054,00	5 123 400,00	6 250 320,00	800 000,00	5 450 320,00
2023	70 469 920,00	67 016 070,00	9 191 800,00	871 400,00	19 520 820,00	22 690 350,00	14 741 700,00	5 120 720,00	3 453 850,00	800 000,00	2 653 850,00
2024	72 245 670,00	67 445 370,00	9 467 600,00	487 900,00	19 686 600,00	23 270 100,00	14 533 170,00	5 200 600,00	4 800 300,00	800 000,00	4 000 300,00
2025	74 050 800,00	69 150 800,00	10 100 800,00	504 900,00	20 375 600,00	23 970 150,00	14 199 350,00	5 301 580,00	4 900 000,00	600 000,00	4 300 000,00
2026	76 276 350,00	71 126 350,00	10 450 800,00	522 600,00	21 090 700,00	24 686 150,00	14 376 100,00	5 407 620,00	5 150 000,00	600 000,00	4 550 000,00
2027	77 558 080,00	73 258 080,00	10 816 600,00	540 875,00	21 830 840,00	25 426 700,00	14 643 065,00	5 520 700,00	4 300 000,00	500 000,00	3 800 000,00
2028	80 222 200,00	75 822 200,00	11 290 160,00	559 800,00	22 590 800,00	26 189 540,00	15 191 900,00	5 681 500,00	4 400 000,00	500 000,00	3 900 000,00
2029	82 975 900,00	78 475 900,00	11 590 000,00	579 400,00	23 380 500,00	26 976 200,00	15 949 800,00	5 823 550,00	4 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00
2030	85 350 200,00	80 850 200,00	11 995 600,00	599 675,00	24 200 800,00	27 785 500,00	16 268 625,00	5 969 200,00	4 500 000,00	400 000,00	4 100 000,00
2031	87 855 100,00	83 255 100,00	12 415 500,00	620 670,00	25 050 400,00	28 620 000,00	16 548 530,00	6 118 370,00	4 600 000,00	400 000,00	4 200 000,00
2032	90 152 750,00	85 752 750,00	12 850 040,00	642 400,00	25 925 400,00	29 480 550,00	16 854 360,00	6 271 400,00	4 400 000,00	400 000,00	4 000 000,00

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

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego:										
		Wydatki bieżące X	w tym:							Wydatki majątkowe X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:	wydatki na obsługę długu X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawyX		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawyX			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	70 658 317,19	64 065 000,19	25 598 797,56	105 204,00	0,00	245 000,00	0,00	50 768,64	0,00	6 593 317,00	6 593 317,00	694 500,00
2022	70 465 691,00	62 250 480,00	25 191 800,00	105 468,00	0,00	400 000,00	0,00	45 103,65	0,00	8 215 211,00	8 215 211,00	0,00
2023	68 936 472,00	63 610 250,00	25 241 720,00	104 756,00	0,00	380 000,00	0,00	38 382,98	0,00	5 326 222,00	5 326 222,00	0,00
2024	70 846 454,00	64 840 860,00	25 620 340,00	104 059,00	0,00	330 000,00	0,00	31 756,11	0,00	6 005 594,00	6 005 594,00	0,00
2025	72 651 584,00	66 525 700,00	26 130 750,00	103 335,00	0,00	290 000,00	0,00	24 943,67	0,00	6 125 884,00	6 125 884,00	0,00
2026	75 090 580,00	67 840 200,00	26 655 400,00	102 626,00	0,00	210 000,00	0,00	18 508,01	0,00	7 250 380,00	7 250 380,00	0,00
2027	76 447 763,00	70 173 000,00	27 188 500,00	101 916,00	0,00	177 000,00	0,00	12 587,35	0,00	6 274 763,00	6 274 763,00	0,00
2028	79 238 030,00	72 136 390,00	27 732 280,00	82 844,00	0,00	157 000,00	0,00	8 087,07	0,00	7 101 640,00	7 101 640,00	0,00
2029	81 991 730,00	74 325 100,00	28 280 900,00	27 050,00	0,00	120 000,00	0,00	5 837,02	0,00	7 666 630,00	7 666 630,00	0,00
2030	84 425 430,00	76 345 700,00	28 850 600,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	3 611,37	0,00	8 079 730,00	8 079 730,00	0,00
2031	87 108 530,00	78 792 600,00	29 429 720,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	1 385,70	0,00	8 315 930,00	8 315 930,00	0,00
2032	90 152 750,00	81 270 400,00	30 020 300,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	8 882 350,00	8 882 350,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 016 198,00	0,00	4 078 223,00	0,00	0,00	1 016 198,00	1 016 198,00	3 062 025,00	0,00
2022	1 707 748,00	1 707 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 533 448,00	1 533 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 399 216,00	1 399 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 399 216,00	1 399 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 185 770,00	1 185 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 110 317,00	1 110 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	984 170,00	984 170,00	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
2030	924 770,00	924 770,00	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
2032	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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 062 025,00	3 062 025,00	172 048,40	0,00	172 048,40
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 748,00	1 707 748,00	251 952,40	0,00	251 952,40
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 448,00	1 533 448,00	240 517,40	0,00	240 517,40
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 216,00	1 399 216,00	240 517,40	0,00	240 517,40
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 216,00	1 399 216,00	240 517,40	0,00	240 517,40
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185 770,00	1 185 770,00	240 517,40	0,00	240 517,40
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 317,00	1 110 317,00	240 517,40	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	104 984,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	984 170,00	984 170,00	104 984,00	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	104 984,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	746 570,00	746 570,00	104 984,00	0,00	104 984,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
		z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
Lp	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 975 395,00	0,00	1 500 658,12	5 578 881,12
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 267 647,00	0,00	3 672 639,00	3 672 639,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 734 199,00	0,00	3 405 820,00	3 405 820,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 334 983,00	0,00	2 604 510,00	2 604 510,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 935 767,00	0,00	2 625 100,00	2 625 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 749 997,00	0,00	3 286 150,00	3 286 150,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 639 680,00	0,00	3 085 080,00	3 085 080,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 655 510,00	0,00	3 685 810,00	3 685 810,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 671 340,00	0,00	4 150 800,00	4 150 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	746 570,00	0,00	4 504 500,00	4 504 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 462 500,00	4 462 500,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 482 350,00	4 482 350,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 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 wykonanie 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 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]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,40%	4,08%	8,39%	11,83%	13,34%	TAK	TAK
2022	4,36%	9,27%	11,09%	11,09%	12,60%	TAK	TAK
2023	3,92%	8,54%	10,35%	9,85%	11,35%	TAK	TAK
2024	3,53%	6,64%	8,45%	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2025	3,38%	6,45%	x	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2026	2,67%	7,53%	x	6,81%	7,43%	TAK	TAK
2027	2,38%	6,82%	x	6,63%	7,26%	TAK	TAK
2028	2,24%	7,74%	x	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2029	1,98%	8,29%	x	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2030	1,70%	8,65%	x	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2031	1,27%	8,26%	x	7,45%	7,45%	TAK	TAK
2032	0,04%	8,00%	x	7,68%	7,68%	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								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2021	269 231,35	269 231,35	243 226,90	1 802 814,35	1 802 814,35	1 429 114,00	283 121,75	283 121,75	211 637,73
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 157,47	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 712,00	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
2032	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:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[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
2021	2 011 260,00	2 011 260,00	1 384 224,00	3 806 148,75	283 121,75	3 523 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 950 157,47	0,00	0,00	7 884 672,47	1 340 157,47	6 544 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	630 712,00	0,00	0,00	5 072 975,00	518 712,00	4 554 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 320 080,00	0,00	2 320 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	2 650 000,00	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
2032	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	3 062 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 707 748,00	0,00	0,00	0,00	0;00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 533 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 399 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 399 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 185 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 110 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	984 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	924 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	746 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 wydłużeniu 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 Jaroń

RADA GMINY
w CZARNEJ
37-125 Czarna
powiat Łańcut

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXX/329/2021 Rady Gminy Czarna z dnia 23 grudnia 2021 roku.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 255 086,22	3 806 148,75	7 884 672,47	5 072 975,00	2 320 080,00	2 650 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 239 419,22	283 121,75	1 340 157,47	518 712,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 015 667,00	3 523 027,00	6 544 515,00	4 554 263,00	2 320 080,00	2 650 000,00
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:				6 572 664,22	2 282 118,75	2 465 788,47	1 134 547,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 239 419,22	283 121,75	1 340 157,47	518 712,00	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	132 328,00	34 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa dostępu do usług wsparcia rodziny w ramach RPO WP 2014-2020 -	Urząd Gminy w Czarnej	2021	2023	521 991,25	12 050,00	315 816,25	194 125,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kompleksowy program wsparcia osób potrzebujących wsparcia w codziennym funcjonowaniu oraz ich opiekunów nieformalnych w ramch RPO WP 2014-2020 -	Urząd Gminy w Czarnej	2021	2023	990 150,00	192 109,50	473 453,50	324 587,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Reintegracja osób zagrożonych marginalizacją społeczną w Gminie Czarna w ramach RPO WP 2014-2020 -	Urząd Gminy w Czarnej	2021	2022	594 949,97	44 062,25	550 887,72	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 333 245,00	1 998 997,00	1 125 631,00	615 835,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF-rewitalizacja Ośrodka Garncarskiego w Medyni Głogowskiej -	Urząd Gminy w Czarnej	2019	2021	2 264 116,00	1 774 001,00	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
1.1.2.5	Zakup wyposażenia do Ośrodków Kultury w miejscowościach: Czarna, Dąbrówki, Krzemienica -	Urząd Gminy w Czarnej	2020	2021	262 555,00	159 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Dostawę i montaż urządzeń grzewczych w ramach projektu „Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF" -	Urząd Gminy w Czarnej	2022	2023	1 741 466,00	0,00	1 125 631,00	615 835,00	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				16 682 422,00	1 524 030,00	5 418 884,00	3 938 428,00	2 320 080,00	2 650 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 682 422,00	1 524 030,00	5 418 884,00	3 938 428,00	2 320 080,00	2 650 000,00
1.3.2.2	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap IV -	Urząd Gminy w Czarnej	2020	2025	11 414 422,00	1 341 030,00	2 333 884,00	1 938 428,00	2 320 080,00	2 650 000,00
1.3.2.3	Budowa gminnego żłobka w Czarnej -	Urząd Gminy w Czarnej	2021	2023	5 136 000,00	136 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drewnianej altany na działce komunalnej nr 1995 w Czarnej -	Urząd Gminy w Czarnej	2021	2022	132 000,00	47 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	17 927 727,47
1.a	1 858 869,47
1.b	16 068 858,00
1.1	3 600 335,47
1.1.1	1 858 869,47
1.1.1.1	0,00
1.1.1.2	509 941,25
1.1.1.3	798 040,50
1.1.1.4	550 887,72
1.1.2	1 741 466,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.4	0,00
1.1.2.5	0,00
1.1.2.6	1 741 466,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	14 327 392,00
1.3.1	0,00
1.3.2	14 327 392,00
1.3.2.2	9 242 392,00
1.3.2.3	5 000 000,00
1.3.2.4	85 000,00

Przewodniczący Rady Gminy
Zdzisław Jaromin

RADA GMINY
w CZARNEJ
37-125 Czarna
powiat Łańcut

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2032 Gminy Czarna

Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem planistycznym jednostki samorządu terytorialnego, którego wymóg opracowania został zawarty w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.
Rok 2021 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres, na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2032, to znaczy rokiem, w którym zaplanowano zakończyć spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zaplanowanych jeszcze do zaciągnięcia w prognozowanym okresie.
Wieloletnia prognoza finansowa zawiera omówienie kategorii ekonomicznych takich jak dochody i wydatki budżetowe, przychody i rozchody budżetowe.
W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:
1. własne,
2. zlecone ustawami z zakresu administracji rządowej,
3. realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej i samorządowej;
Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach objętych prognozą zostały oszacowane w oparciu o:
1. przepisy prawa (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
- o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r., poz. 713 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 przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2021,
3. informację Wojewody Podkarpackiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej na rok 2021,
4. przepisy prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów Gminy)

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2021 rok są zgodne z projektem budżetu na ten rok.
Regułą przyjętą do projektowania wydatków na 2021 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, dane z tej modernizacji są ciągle wprowadzane i aktualizowana jest baza podstawy podatkowej). Drugim dochodem, który został zaplanowany w okresie obowiązywania prognozy z tendencją wzrostową jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, pomimo obniżenia skali podatkowej i pomimo obecnej sytuacji związanej z pandemią koronawirusa, ze względu na fakt budowy kilku nowych zakładów pracy, w których z dużym prawdopodobieństwem należy założyć zatrudnienie w nich mieszkańców gminy Czarna a także ze względu na rosnące płace. (spodziewany ubytek tego dochodu w roku 2020 będzie też stosunkowo nieduży, co też pozwala patrzeć w przyszłość optymistycznie).

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

W ramach dochodów majątkowych założono wpływy z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, w projektach już realizowanych ale także w tych, rozpoczną się w 2021 roku a mają podpisaną umowę na dofinansowanie 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 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 oraz podwyżek wynagrodzeń nauczycieli.

- 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 tez spłata odsetek od kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2021 roku. Sposób ich wyliczenia przyjęto adekwatne jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

Zawarto też wydatki związane z ewentualną spłatą udzielonych przez gminę poręczeń, na rzecz Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa", którego członkiem jest gmina. Poręczenia gmin członków Związku są zabezpieczeniem pożyczki i kredytu bankowego zaciągniętych przez Związek Gmin na zakup m.in. taboru autobusowego. Łączna wysokość poręczenia przypadającego na Gminę Czarna zamyka się kwotą 945 138 zł, która jest rozłożona do roku 2029, z czego do końca 2020 roku Związek "PKS" spłacił należność przypadającą Gminie Czarna na kwotę 216 595 zł.

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 2021 roku kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań inwestycyjnych (kompleksowa rewitalizacja ośrodka garncarskiego oraz zakupy wyposażenia do ośrodków kultury).

Pozostałe zadania inwestycyjne zaplanowane do wykonania czy w najbliższym 2021 roku czy w latach następnych mają charakter jednoroczny, nie wyklucza się jednakże zmiany czasookresu ich realizacji lub wprowadzenia nowych, obecnie nie planowanych zadań, w sytuacji pozyskania środków pomocowych na ich realizację.

Od 2021 planuje się też znaczne nakłady na 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 coraz większe potrzeby i oczekiwania mieszkańców gminy.

Przychody:

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

W roku 2021 zaplanowano zaciągnąć kredyt bankowy i ewentualnie pożyczkę na zadania z zakresu ochrony środowiska na pokrycie planowanego deficytu budżetu, natomiast spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki zaplanowano pokryć w całości posiadanymi w budżecie gminy przychodami z wolnych środków i nadwyżek budżetowych gminy.

W pozostałym okresie prognozy założono osiąganie dodatniego wyniku budżetu wyrażającego sie 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 :
pożyczki i kredytów zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.
Częściowa spłata trzech kredytów, przeznaczonych w odpowiedniej wielkości na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych oraz pożyczka z linii NFOŚiGW korzystać będą z wyłączenia ze wskaźnika wyliczanego na podstawie art 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Podstawę wyłączenia stanowi art 243 ust.3a . Są to:
1) kredyt bankowy zaciągnięty w 2016 r. z okresem spłaty 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 Łańcucka 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 Łańcucka Remiza - 400 000,00 zł.
- „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF " - 262 000,00 zł
- „ Modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Kultury w Woli Małej" - 300 000,00 zł.
3) kredyt bankowy zaciągnięty w 2018 r. z okresem spłaty 2018-2031 przeznaczony w części m.in. na realizację następujących zadań inwestycyjnych :
- „ Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF" - 200 000,00 zł.
- „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF" - 900 000,00 zł.
4) pożyczka zaciągnięta w NFOŚ i GW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn." Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap II", Wysokość rat w poszczególnych latach podlegających wyłączeniu przedstawia się poniżej:

2021- 172 048,40
2022- 251 952,40
2023- 240 517,40
2024- 240 517,40
2025- 240 517,40
2026 - 240 517,40
2027 - 240 517,40
2028 - 104 984,00
2029 - 104 984,00
2030 - 104 984,00
2031 - 104 984,00

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

2021	3 062 025 zł
2022	1 707 748 zł.
2023	1 533 448 zł.

2024	1 399 216 zł
2025	1 399 216 zł
2026	1 185 770 zł.
2027	1 110 317 zł.
2028	984 170 zł.
2029	984 770 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 2021 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 Jarom

RADA GMINY
w CZARNEJ
37-125 Czarna
powiat Łańcut

Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna wprowadzonych uchwałą nr XXX/329/2021 Rady Gminy Czarna z dnia 23 grudnia 2021 r.

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

1. Dostosowaniu danych roku 2021 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2021 wg. stanu na dzień 23.12.2021 r. :
- zwiększeniu dochodów bieżących do kwoty 65 565 658,31 zł.
- zwiększeniu dochodów majątkowych do kwoty 4 076 460,88 zł.
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 64 065 000,19 zł.
- zmniejszeniu wydatków majątkowych do kwoty 6 593 317,00 zł.
-zmniejszeniu planowanego deficytu budżetu gminy o kwotę 24 000 zł. do łącznej wysokości 1 016 198 zł.
- zmniejszeniu przychodów 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 okreslonymi w odrębnych ustawach o kwotę 24 000 zł.

Ustalono łączne przychody budżetu w kwocie 4 078 223 zł z następujących źródeł:
1) przychodów 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 okreslonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1 014 799 zł,
2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków okreslonycg w art. 5 ust.1 pkt2 ustawy i dotacji na realizacje programu, projektu lub zadania z udziałem tych środków w wysokości 1 399 zł,
3) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 3 062 025 zł,

2. Urealnieniu wartości w okresie objętym prognozą.

II . Zmiany w załączniku nr 2 przedstawiają się następująco :

1. W przedsięwzięciu "Dostawa i montaż urządzeń grzewczych w ramach projektu "Wymianan źródeł ciepła na terenie ROF " przesunięto zakres rzeczowy planowany do zrealizowania w 2021 roku na 2022 rok oraz zwiększono zakres rzeczowy w latach 2022-2023 i tym samym zmieniono okres realizacji zadania na lata 2022-2023. Ustalono nowe limity wydatków
Nowe limity przedstawiają się następująco:
- łączne nakłady finansowe - 1 741 466,00 zł.
- limit wydatków na 2022 rok - 1 125 631,00 zł.
- limit wydatków na 2023 rok - 615 835,00 zł.

2. W przedsięwzięciu " Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap IV " przesunięto zakres rzeczowy planowany do zrealizowania w 2021 roku na 2022 rok oraz urealniono limit wydatków w 2021 wynikający z podpisanych umów na podstawie

rozstrzygniętych przetargów.
Ustalono nowe limity wydatków
Nowe limity przedstawiają się następująco:

- łączne nakłady finansowe	-	11 414 422,00 zł.
- limit wydatków na 2021 rok	-	1 341 030,00 zł.
- limit wydatków na 2022 rok	-	2 333 884,00 zł.
- limit wydatków na 2023 rok	-	1 938 428,00 zł.
- limit wydatków na 2024 rok	-	2 320 080,00 zł.
- limit wydatków na 2025 rok	-	2 650 000,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy
Zdzisław Jaromi