

**Uchwała Nr XXV/172 /17  
Rady Gminy Czarnia  
z dnia 28 grudnia 2017 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Czarnia na lata 2018 - 2022**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017, poz. 2077, ze zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 92) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czarnia wraz z objaśnieniami na lata 2018 - 2022, zgodnie z:

- 1) Załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa,
- 2) Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF.

**§ 2.**

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć gminy Czarnia, ujętych w Zał. Nr 2;
  - 2) z tytułu umów, 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.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, pkt.2.

**§ 3.**

Traci moc Uchwała Nr XVIII/123/16 Rady Gminy Czarnia z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia na lata 2017-2022.

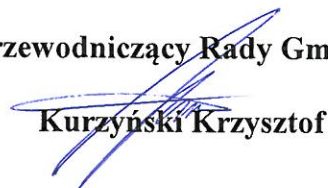
**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2018 r.

**Przewodniczący Rady Gminy**

  
**Kurzyński Krzysztof**

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXV/172/17  
z dnia 2017-12-28

Lp	Dochoły ogółem x	z tego:										w tym:			
		1.1	Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych					1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x					
Wykonanie 2015	10 019 099,02	9 219 145,10	665 942,00	682,57	858 051,67	311 809,00	5 265 968,00	2 245 947,72	799 953,92	1 401,00	798 552,92				
Wykonanie 2016	11 188 504,25	11 180 703,25	755 851,00	844,02	902 759,07	317 754,00	4 779 114,00	4 523 863,58	7 801,00	1 401,00	6 400,00				
Plan 3 kw. 2017	12 030 150,46	12 022 859,52	792 686,00	3 000,00	944 713,00	329 063,00	5 198 361,00	4 850 064,52	7 290,94	0,00	7 290,94				
Wykonanie 2017	12 433 154,02	12 425 863,08	792 686,00	3 000,00	963 806,44	343 412,00	5 198 361,00	5 240 026,81	7 290,94	0,00	7 290,94				
2018	11 671 843,00	11 671 843,00	796 220,00	3 000,00	997 759,00	329 063,00	5 172 675,00	4 463 289,00	0,00	0,00	0,00				
2019	13 842 817,00	13 826 000,00	825 052,00	3 121,00	982 327,00	342 356,00	5 484 128,00	4 713 274,00	16 817,00	0,00	16 817,00				
2020	14 188 887,00	14 171 650,00	845 076,00	3 200,00	1 006 885,00	350 915,00	5 621 231,00	4 831 106,00	17 237,00	0,00	17 237,00				
2021	14 543 609,00	14 543 609,00	866 203,00	3 279,00	1 032 057,00	359 688,00	5 761 762,00	4 951 884,00	0,00	0,00	0,00				
2022	14 907 200,00	14 907 200,00	887 858,00	3 361,00	1 057 859,00	368 680,00	5 905 806,00	5 075 681,00	0,00	0,00	0,00				

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x										
		w tym:																				
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	w tym:												
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														
Lp	2																					
Wykonanie 2015	9 749 930,90	8 118 641,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687,50	9 981,84	30 000,00	10 000,00	30 000,00	35 265,00	25 089,00	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 631 289,78
Wykonanie 2016	11 421 572,94	10 291 419,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 981,84	30 000,00	10 000,00	30 000,00	35 265,00	25 089,00	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 152,99
Plan 3 kw. 2017	15 341 174,04	11 505 255,77	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	0,00	0,00	3 835 918,27
Wykonanie 2017	13 608 089,40	11 533 421,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	30 000,00	25 089,00	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 074 668,27
2018	14 797 014,96	10 739 644,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	35 265,00	25 089,00	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 057 370,33
2019	13 297 737,25	11 027 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	35 265,00	35 265,00	35 265,00	35 265,00	35 265,00	25 089,00	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 701,25
2020	13 643 807,25	11 917 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	25 089,00	25 089,00	25 089,00	25 089,00	25 089,00	25 089,00	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 095,25
2021	14 143 609,00	12 215 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927 954,00
2022	14 507 200,00	12 521 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 153,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu x	4.2	na pokrycie deficytu budżetu x	4.3	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	269 168,12	3 287 931,94	2 518 928,16	0,00	45 000,00	0,00	724 003,78	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-233 068,69	3 512 100,06	2 788 096,28	233 068,69	724 003,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 311 023,58	3 456 103,33	2 456 103,33	2 311 023,68	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 174 935,38	1 320 015,13	364 866,22	219 786,47	0,00	0,00	955 148,91	955 148,91	0,00	0,00
2018	-3 125 171,96	3 670 251,71	2 190 161,37	1 645 081,62	435 239,25	435 239,25	1 044 851,09	1 044 851,09	0,00	0,00
2019	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki			
		w tym:			z tego:										
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6					7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724 003,78	1 100 503,98	3 664 432,14				
Wykonanie 2016	143 684,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 319,00	889 283,30	4 401 383,36				
Plan 3 kw. 2017	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 239,25	517 603,75	2 973 707,08				
Wykonanie 2017	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 388,16	892 441,95	1 257 308,17				
2018	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 159,50	932 198,37	3 557 598,99				
2019	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 079,75	2 798 964,00	2 798 964,00				
2020	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	2 253 938,00	2 253 938,00				
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	2 327 954,00	2 327 954,00				
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 386 153,00	2 386 153,00				

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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	0,46%	0,46%	0,00	0,46%	11,00%	X	X	X	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	7,96%	X	X	X	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	1,46%	1,46%	0,00	1,46%	4,30%	X	X	X	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	7,18%	X	X	X	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	7,99%	7,75%	8,71%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	20,22%	6,75%	7,71%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	15,89%	10,84%	11,80%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	16,01%	14,70%	14,70%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	16,01%	17,37%	17,37%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Spiaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	3 993 763,95	953 001,77	1 474 157,33	12 972,03	1 461 185,30	1 461 185,30	105 666,05	64 438,43		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 099 600,40	1 020 733,74	1 607 977,74	0,00	1 607 977,74	1 607 977,74	43 678,25	925 677,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	4 507 459,51	1 161 156,00	3 189 488,64	155 886,64	3 033 602,00	3 035 000,00	47 500,00	753 418,27		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	4 459 248,81	1 056 556,00	1 460 238,64	155 886,64	1 304 352,00	1 300 750,00	20 500,00	753 418,27		
2018	0,00	0,00	4 226 449,00	1 058 000,00	3 426 112,97	77 943,32	3 348 169,65	3 277 639,65	132 550,68	647 180,00		
2019	545 079,75	545 079,75	4 644 916,00	1 143 829,00	2 220 965,00	0,00	2 220 965,00	2 220 000,00	49 736,25	965,00		
2020	545 079,75	545 079,75	4 761 039,00	1 172 424,00	50 000,00	0,00	50 000,00	1 000 000,00	583 610,25	0,00		
2021	400 000,00	400 000,00	4 880 065,00	1 201 735,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	746 245,00	0,00		
2022	400 000,00	400 000,00	5 002 067,00	1 231 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spiaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 73017 do 73025).

11) W pozycji wykazuje się koszty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w czynie 730- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		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	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	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
Wykonanie 2015	48 972,03	47 026,23	47 026,23	452 821,00	452 821,00	452 821,00	204 384,27	173 727,48	173 727,48
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	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

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.

Wyszczególnienie	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 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 na wkład krajowy 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		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		Wydaki 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		Przychody z tytułu 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		Przychody z tytułu 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	
	w tym:	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	w tym:		
Lp		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Wykonanie 2015		54 438,43	21 250,00	21 250,00	63 846,22	63 846,22	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017		8 418,27	0,00	0,00	8 418,27	8 418,27	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017		8 418,27	0,00	0,00	8 418,27	8 418,27	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018		47 180,00	0,00	0,00	47 180,00	47 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019		965,00	0,00	0,00	965,00	965,00	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				
2021		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				

15) Przez 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 przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXV/172/17  
z dnia 2017-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 314 401,88	3 426 112,97	2 220 965,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00
1 a	- wydatki bieżące				233 829,96	77 943,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				9 080 571,92	3 348 169,65	2 220 965,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00
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				25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Wzrost e-potencjału Mazowsza	Urząd Gminy w Czarni	2016	2019	25 097,00	20 530,00	965,00	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				9 289 304,88	3 405 582,97	2 220 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				233 829,96	77 943,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkających na terenie Gminy Czarnia - Utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy	Urząd Gminy w Czarni	2017	2018	233 829,96	77 943,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 055 474,92	3 327 639,65	2 220 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu we wsi Długie i we wsi Bandyse - Zaopatrzenie mieszkańców gminy w dobrej jakości wodę pitną i do celów gospodarczych	Urząd Gminy w Czarni	2015	2018	5 146 671,31	2 813 389,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 250212W Surowe"Zagrządzie" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2016	2019	530 000,00	30 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej we wsi Długie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2015	2019	763 889,26	9 250,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie rozbudowy oświetlenia ulicznego w kierunku do skrzyżowania do miejscowości Brzozowy Kąt i kierunku cmentarza parafialnego w Czarni - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Czarni	2016	2018	103 827,56	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa wodociągu we wsi Brzozowy Kąt - Zaopatrzenie mieszkańców gminy w dobrej jakości wodę pitną i do celów gospodarczych	Urząd Gminy w Czarni	2018	2019	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu we wsi Ruftkowo - Zaopatrzenie mieszkańców gminy w dobrej jakości wodę pitną i do celów gospodarczych	Urząd Gminy w Czarni	2020	2021	1 050 000,00	0,00	0,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej we wsi Cyk - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2015	2018	411 086,79	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	6 697 077,97
1.a	77 943,32
1.b	6 619 134,65
1.1	21 495,00
1.1.1	0,00
1.1.2	21 495,00
1.1.2.1	21 495,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 675 582,97
1.3.1	77 943,32
1.3.1.1	77 943,32
1.3.2	6 597 639,65
1.3.2.1	2 813 389,65
1.3.2.2	530 000,00
1.3.2.3	729 250,00
1.3.2.4	30 000,00
1.3.2.5	1 050 000,00
1.3.2.6	1 050 000,00
1.3.2.7	395 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

*mgr Krzysztof Kurzyński*

**Objaśnienia  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia  
na lata 2018 - 2022.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa ( zwana dalej WPF) obejmuje okres nie mniejszy niż rok budżetowy i trzy lata kolejne. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego, planowanego i realizowanego przez jednostkę.

WPF Gminy Czarnia obejmuje lata 2018-2022 i prognozę następujących wielkości:

- 1) dochody bieżące i wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu,
- 4) sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego,
- 5) kwota długu jednostki oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Na podstawie wytycznych dotyczących założeń na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej w horyzoncie najbliższych 4 lat przyjęto następujące podstawowe wielkości wskaźników makroekonomicznych

Wskaźniki makroekonomiczne	2018	2019	2020-2022
Inflacja średnioroczna (%)	1,8	2,2	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,8	3,9	3,9
Kurs walutowy PLN/EUR (zł.)	4,22	4,10	4,09

**I. Objąsnienia do wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia na lata 2018-2022**

**Dochody:**

Dochody na lata 2018-2022 zaplanowano przy założeniu faktycznego stanu realnych dochodów własnych. Dostosowano plan dochodów za 3 kw. 2017 r. oraz przewidywane jego wykonanie do wartości planowanych w roku 2017.

Przyjęte wielkości dochodów zostały skalkulowane w następujący sposób :

- Dochody bieżące – w latach 2019 - 2022 przyjęto wzrost o średnioroczny wskaźnik inflacji stosunku do roku poprzedniego, w odniesieniu do tych kategorii dochodów, które z roku na rok mają charakter stały (podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach dochodowych, subwencje ogólne, dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami, itp.).
- Dochody majątkowe – planowane dochody w latach 2019-2022 dotyczą przede wszystkim wpływów od mieszkańców z tytułu wykonania przyłączy wodociągowych

do zabudowań mieszkalnych oraz refundacji środków z wydatków realizowanych w ramach funduszy sołeckich.

- W zakresie dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w prognozie jest ich brak, gdyż gmina ujmuje tylko dochody wynikające z podpisanych już przez Gminę umów i porozumień tych zadań, na dofinansowanie których zostały złożone odpowiednie wnioski i które znajdują się po stronie dochodów i wydatków w projekcie budżetu.

Wprowadzono zmiany w planowanych dochodach na rok 2018 do kwoty 11 671 843,00 zł., w tym:

- dochody bieżące - 11 671 843,00 zł.
- dochody majątkowe - 0,00 zł.

Zaktualizowano wartości w poszczególnych grupach do wartości wynikających z projektu budżetu. Zakłada się w latach 2015-2022 stan dochodów bieżących do wysokości określonej w załączniku Nr 1. Dochodów majątkowych w roku 2018 nie planuje się.

#### **Wydatki:**

Zaktualizowano wartość prognozowanych wydatków bieżących oraz wynagrodzeń w roku 2019 - 2022, a także wartości wydatków na obsługę długu.

Wprowadzono zmiany w planowanych wydatkach na 2018 r. do kwoty 14 797 014,96 zł., w tym:

- wydatki bieżące do kwoty 10 739 644,63 zł,
- wydatki majątkowe do kwoty 4 057 370,33 zł.

Uaktualniono wartości wydatków bieżących i majątkowych oraz przeznaczenia nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, a także zaangażowania środków na pokrycie deficytu budżetu i stanu wydatków majątkowych po zmianach w 2018–2022 r.

Wydatki bieżące w Wieloletniej prognozie finansowej w roku 2018 zgodne są z projektem budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywany wskaźnik inflacji średniorocznej z uwzględnieniem zapotrzebowania na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

#### Wydatki bieżące wymienione w Wieloletniej prognozie finansowej :

- Obsługa długu – wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywane harmonogramy spłat zaciągniętej pożyczki, przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w latach 2018 – 2022 ich wielkość uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto jednak

założenie, iż wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi, od roku 2019-2022 będą wzrastać o średnioroczny wskaźnik inflacji. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmują przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst – wielkość tych wydatków od roku 2019 uzależniona będzie od osiąganych przez gminę dochodów, prognoza nie zawiera stałego wskaźnika wzrostu dla tego rodzaju wydatków.

Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem Przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Przyjęta w roku 2018 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z projektem budżetu Gminy, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (dotacje, inne środki bezzwrotne).

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się. Na dzień tworzenia WPF gmina nie udzielała innym podmiotom poręczeń i gwarancji.

### **Wynik budżetu i sposób jego finansowania**

W latach 2015 budżet gminy zamknął się nadwyżką z lat ubiegłych. W latach 2016-2018 planuje się budżet deficytowy, pokryty nadwyżką z lat ubiegłych, wolnymi środkami oraz pożyczką zaciągniętą na okres 5 lat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - Umowa pożyczki Nr 0238/17/GW/P z dnia 21-12-2017 r., w ratach, w roku 2017 - 955 148,91 zł., w roku 2018 - 1 044 851,09 zł, na pokrycie deficytu realizacji zadania majątkowego pn. " Budowa wodociągu we wsi Długie i we wsi Bandysie". W latach 2019-2022 przewiduje się budżet skumulowany nadwyżką, która ma pokryć spłatę rat pożyczek.

### **Przychody i rozchody**

Uaktualniono przychody budżetu po stronie planowania w roku 2017-2018 do wartości pokrcia deficytu oraz spłat rat pożyczek planowanych do zaciągnięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz z wolnych środków.

### **Omówienie wskaźników zadłużenia określonych w ustawie o finansach publicznych**

W prognozowanym okresie Gmina Czarnia spełnia wskaźniki długu i obsługi długu. Gmina Czarnia nie przekracza dopuszczalnego poziomu zadłużenia. Stan zadłużenia gminy na dzień sporządzenia WPF wynosi 435 239,25 zł. i dotyczy pożyczki zaciągniętej w dniu 03-11-2015 r. (Umowa Nr 0112/15/GW/P) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska

i Gospodarki Wodnej w Warszawie, z okresem spłaty 5 lat, na dofinansowanie zadania pn. "Budowa wodociągu we wsi Surowe - etap III".

Aktualnie gmina posiada wolne środki w kwocie 580 319,00 oraz nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych zbilansowaną za rok 2016 do kwoty 2 555 027,59 , zł, przy planowanym jej wykorzystaniu na dzień 30-09-2016 r. - 2 456 103,33 zł. W roku 2018 przewiduje się przychody budżetu z tytułu wolnych środków w kwocie 435 239,25 zł., z nadwyżki budżetowej w kwocie 2 190 161,37 zł. oraz z pożyczki w kwocie 1 044 851,09 zł.

Planowane przychody budżetu w roku 2018 opiewają na kwotę 3 670 251,71 zł, w tym środki na pokrycie deficytu roku 2018 -3 125 171,96 zł. Planowany deficyt w roku 2018 pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1 645 081,62 zł., z wolnych środków w kwocie 435 239,25 zł. oraz pożyczki w kwocie 1 044 851,09 zł.

Planowane rozchody budżetu, na pokrycie spłat pożyczek, w roku 2018 wynoszą 545 079,75 zł.

i pokryte będą nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 545 079,75 zł.

Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej prognozie finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W Wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarnia została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

## **II. Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć WPF realizowanych w latach 2018-2022**

W załączniku Nr 2 do uchwały przedstawione zostały przedsięwzięcia wieloletnie w układzie określonym w art. 226 ust. 3 i 4 tej ustawy. Dla każdego przedsięwzięcia określono jednostkę odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach realizacji oraz limity zobowiązań, które mogą być zaciągnięte w związku z ich realizacją.

### **1. Przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji z udziałem środków europejskich.**

Przedsięwzięcie w ramach wydatków bieżących, na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej, na dzień sporządzenia

projektu, nie przewiduje się.

W załączniku ujęto przedsięwzięcie majątkowe wieloletnie, którego realizacja kończy się w roku 2018. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartej umowy przy realizacji projektu konkursowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

## **2. Przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji z udziałem środków własnych.**

Przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących, na projekty, zadania i programy w zakresie środków własnych i z dotacji krajowych nie przewiduje się.

W załączniku przedsięwzięć zostały ujęte realne wydatki majątkowe przewidywane do realizacji w latach 2018-2021, a ich kwoty wynikają z zaplanowanych montażu finansowych.

W zakresie wydatków majątkowych podpisano umowy realizacji przedsięwzięć:

- "Budowa wodociągu we wsi Długie i we wsi Bandysie", z okresem realizacji w roku 2017-2018,
  - "Przebudowa drogi gminnej nr 250212W Surowe "Zagrądzie", z okresem realizacji w roku 2016-2019,
  - "Przebudowa drogi gminnej we wsi Długie" - z okresem realizacji w roku 2015-2019,
  - "Przebudowa drogi gminnej we wsi Cyk" z okresem realizacji w roku 2015-2018,
- na które zabezpieczono środki w budżecie gminy 2018 r.

W zakresie przedsięwzięć WPF przesunięto okres realizacj zadania pn."Budowa wodociągu we wsi Brzozowy Kąt" z lat 2019-2020 na lat 2018-2019.

Przedsięwzięcia planuje się wykonać zgodnie z ich wykazem.

Limit zobowiązań w wykazie przedsięwzięć stanowi sumę limitów poszczególnych wydatków

w okresie projektowania. Łączne nakłady finansowe to poniesione i przewidywane koszty realizacji zadania do końca roku 2017 oraz limit ich zobowiązań.

**Przewodniczący Rady Gminy**

  
**Kurzyński Krzysztof**