

Uchwała Nr II/8/18
Rady Gminy Czarnia
z dnia 27 grudnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Czarnia na lata 2019 - 2023

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 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czarnia wraz z objaśnieniami na lata 2019 - 2023, 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 XXV/172/17 Rady Gminy Czarnia z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia na lata 2018-2022.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Kurzyński Krzysztof

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1
	3		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
Wykonanie 2017	-588 790,37	4 090 495,50	2 555 027,59	0,00	580 319,00	0,00	955 148,91	588 790,37	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 791 296,24	4 336 375,99	1 966 237,22	1 966 237,22	1 325 287,68	780 207,93	1 044 851,09	1 044 851,09	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 758 147,24	4 401 476,47	1 966 237,22	1 713 296,15	1 390 388,16	0,00	1 044 851,09	1 044 851,09	0,00	0,00
2019	-553 145,00	1 098 224,75	0,00	0,00	1 098 224,75	553 145,00	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
2023	0,00	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: koszty przychodów z tytułu prywatyzacji, majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
			5.1	5.1.1	z tego:			5.2	6		7	8.1	8.2	
					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	z tego:							
							kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń							kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x
Wykonanie 2016	143 584,78	143 684,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 319,00	0,00	889 283,30	4 401 383,36			
Wykonanie 2017	145 079,75	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 388,16	0,00	1 227 205,03	4 362 551,62			
Plan 3 kw. 2018	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 159,50	0,00	734 960,98	4 026 485,88			
Wykonanie 2018	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 159,50	0,00	603 724,98	3 960 350,36			
2019	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 079,75	0,00	1 137 428,14	2 235 652,89			
2020	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 297 843,00	2 297 843,00			
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	811 259,00	811 259,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 541,00	831 541,00			

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wydatki wyliczone 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. 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										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	7,96%	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	9,95%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2018	4,55%	4,55%	0,00	4,55%	5,81%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	4,67%	x	x	x	x	
2019	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	9,35%	7,91%	7,53%	TAK	TAK	
2020	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	17,26%	8,37%	7,99%	TAK	TAK	
2021	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	10,42%	10,81%	10,43%	TAK	TAK	
2022	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	5,89%	12,34%	12,34%	TAK	TAK	
2023	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,89%	11,19%	11,19%	TAK	TAK	

9) W pozycji 9) wskazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o 7m, nie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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 2016	0,00	0,00	4 099 600,40	1 020 733,74	160 797,74	0,00	160 797,74	160 797,74	43 678,25	925 677,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	4 368 919,17	1 005 149,38	3 189 488,64	155 886,64	3 033 602,00	3 035 000,00	47 500,00	753 418,27		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	4 700 685,47	1 179 955,00	4 202 513,78	208 394,78	3 994 119,00	3 919 987,00	105 317,77	668 349,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	4 861 638,99	1 247 115,00	3 657 513,78	208 394,78	3 449 119,00	3 374 987,00	85 932,77	68 349,00		
2019	0,00	0,00	4 634 447,50	1 071 676,00	1 292 099,44	260 901,96	1 031 197,48	980 000,00	109 375,66	601 197,48		
2020	545 079,75	545 079,75	4 761 039,00	1 172 424,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	370 000,00	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	0,00	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	411 259,00	0,00		
2023	0,00	0,00	5 127 119,00	1 262 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 541,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wypasa określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się wartość bieżących wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość bieżących wydatków w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

Wyszczególnienie	Wydatki 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2018	50 649,00	0,00	0,00	50 649,00	50 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	50 649,00	0,00	0,00	50 649,00	50 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 197,48	0,00	0,00	20 041,54	20 041,54	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
2023	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, przyznające dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zysku kontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr II/8/18
z dnia 2018-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 945 224,15	1 292 098,44	1 400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				391 353,42	260 901,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 553 870,73	1 031 197,48	1 400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją programów z udziałem środków o kluczu inicjatywa 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:				25 329,45	1 197,48	0,00	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				25 329,45	1 197,48	0,00	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	25 329,45	1 197,48	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:				3 919 864,67	1 290 901,96	1 400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				391 353,42	260 901,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarnia - Utrzymanie porządku i czystości na terenie Gminy Czarnia	Urząd Gminy w Czarni	2018	2019	391 353,42	260 901,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 528 511,25	1 030 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 250212W Surcwie"Zagrądzie" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2016	2020	460 750,00	30 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej we wsi Długie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2015	2020	565 287,06	30 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej we wsi Cyk - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2015	2019	384 891,19	370 000,00	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	2020	1 067 613,00	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu we wsi Rutkowo - Zaopatrzenie mieszkańców gminy w dobrej jakości wodę pitną i do celów gospodarczych	Urząd Gminy w Czarni	2019	2021	1 050 000,00	50 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	3 692 099,44
1 a	260 901,96
1 b	3 431 197,48
1.1	1 197,48
1.1.1	0,00
1.1.2	1 197,48
1.1.2.1	1 197,48
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	3 690 901,96
1.3.1	260 901,96
1.3.1.1	260 901,96
1.3.2	3 430 000,00
1.3.2.2	430 000,00
1.3.2.3	530 000,00
1.3.2.4	370 000,00
1.3.2.5	1 050 000,00
1.3.2.6	1 050 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Krzysztof Kurzyński

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia
na lata 2019 - 2023.**

Uchwała Nr II/8/18 Rady Gminy Czarnia z dnia 27 grudnia 2018 r.

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 2019-2023 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	2019	2020	2021-2023
Inflacja średnioroczna (%)	2,3	2,5	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,8	3,7	3,6
Kurs walutowy PLN/EUR (zł.)	4,15	4,15	4,15

I. Objąsnienia do wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia na lata 2019-2023

Dochody:

Dochody na lata 2019-2023 zaplanowano przy założeniu faktycznego stanu realnych dochodów własnych. Dostosowano plan dochodów za 3 kw. 2018 r. oraz przewidywane jego wykonanie do wartości planowanych w roku 2018.

Przyjęte wielkości dochodów zostały skalkulowane w następujący sposób :

- Dochody bieżące – w latach 2020 - 2023 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 2020-2023 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 2019 do kwoty 12 161 023,00 zł..

w tym:

- dochody bieżące - 12 161 023,00 zł.
- dochody majątkowe - 0,00 zł.

Zaktualizowano wartości w poszczególnych grupach do wartości wynikających z projektu budżetu. Zakłada się w latach 2016-2023 stan dochodów bieżących do wysokości określonej w załączniku Nr 1. Dochodów majątkowych w roku 2019 nie planuje się.

Wydatki:

Zaktualizowano wartość prognozowanych wydatków bieżących oraz wynagrodzeń w roku 2019 - 2023, a także wartości wydatków na obsługę długu.

Wprowadzono zmiany w planowanych wydatkach na 2019 r. do kwoty 12 714 168,00 zł., w tym:

- wydatki bieżące do kwoty 11 023 594,66 zł,
- wydatki majątkowe do kwoty 1 690 573,14 zł.

Uaktualniono wartości wydatków bieżących i majątkowych oraz przeznaczenia nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Wydatki bieżące w Wieloletniej prognozie finansowej w roku 2019 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 2019 – 2023 ich wielkość uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto jednak

założenie, iż wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi, od roku 2019-2023 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 osiągniętych 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 2019 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 2016-2018 planuje się budżet deficytowy, pokryty nadwyżką z lat ubiegłych, wolnymi środkami oraz pożyczką zaplanowaną do zaciągnięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w ratach. W latach 2019-2023 przewiduje się budżet skumulowany nadwyżką, która ma pokryć spłatę rat pożyczki.

Przychody i rozchody

Uaktualniono przychody budżetu po stronie planowania w roku 2018 do wartości wynikających z pokrycia deficytu oraz spłat rat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Źródłem pokrycia deficytu są zbilansowane za rok 2017:

- wolne środki w kwocie 1 390 388,16 zł. przeznaczone na sfinansowanie deficytu w roku 2018 w kwocie 292 138,68 zł., oraz na spłatę pożyczek w kwocie 545 079,75 zł.,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 1 966 237,22 , zł, przy planowanym jej wykorzystaniu na dzień 30-09-2018 r. na pokrycie deficytu - 1 966 237,22 zł.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu jest II tranza pożyczki w kwocie 1 044 851,09 zł., której wykonanie przewidywane jest w IV kwartale br.

Planowane rozchody budżetu w roku 2019, w kwocie 545 079,75 zł. dotyczą spłat pożyczek. Źródłem pokrycia są wolne środki.

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 1 890 159,50 zł. i dotyczy pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie:

- Nr 0112/15/GW/P z dnia 03-11-2015 r., na dofinansowanie zadania pn. „Budowa wodociągu we wsi Surowe – etap III”, z okresem spłat 5 lat (2016-2020), przy oprocentowaniu zmiennym 0,6 stopy redyskonta weksli ustalonej przez Prezesa NBP, nie niższa niż 1,5% w stosunku rocznym. Po spłacie 50% kapitału udzielonej pożyczki przewidywana wartość umorzenia w roku 2019 w wysokości do 40%, tj. do kwoty 289 601,51 zł. Aktualny stan zadłużenia wynosi **290 159,50 zł.**
- Nr 0238/17/GW/P z dnia 21-12-2017 roku na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa wodociągu we wsi Długie i we wsi Bandysie”, z okresem spłat 5 lat (2018-2022), przy oprocentowaniu zmiennym 0,9 stopy redyskonta weksli ustalonej przez Prezesa NBP, nie niższa niż 2% w stosunku rocznym. Umowa przewiduje płynność w transzach: wpływ w roku 2017 w kwocie 955 148,91 zł. w roku 2018 w kwocie 1 044 851,09 zł. Aktualny stan zadłużenia wynosi **1 600 000,00 zł.**

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W poszczególnych wierszach pokazano realizację dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków unijnych, a opisane w przedsięwzięciach.

W roku 2019 wiersze 12.1, 12.1.1, 12.1.1.1 oraz 12.3, 12.3.1, 12.3.2 dotyczą projektu na kwotę 129 780,00 zł, pn. „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa Mazowieckiego” zgodnie z zawartą w dniu 30.11.2018 r. umową o powierzenie grantu nr 50/80/FPGP/2018 (środki UE – 85,48%, środki budżetu państwa 14,52%); wiersz 12.4 dotyczy projektu na kwotę 1 197,48 zł, pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” zwanego „Projektem ASI”, zgodnie z umową o udzielenie dotacji Nr 17/GW/GW-2/D/15/ASI z dnia 01-10-2015 r. stanowiącej wkład własny w wysokości 20% rzeczywistych kosztów zadania; wiersz 12.5. 12.5.1, dotyczy projektów na kwotę 20 041,54 zł. pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” - 1197,48 zł. oraz "Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa Mazowieckiego" - 18 844,06 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. Objasnienia do wykazu przedsięwzięć WPF realizowanych w latach 2019-2023

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.

Przedsięwzięć 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 2019. 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.

W ramach przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących, na projekty, zadania i programy ze środków własnych i z dotacji krajowych przewiduje się do realizacji w roku 2019 kontynuację zadania pn. "Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geinformacji -Wzrost potencjału Mazowsza".

W załączniku przedsięwzięć zostały ujęte realne wydatki majątkowe przewidywane do realizacji w latach 2019-2021, a ich kwoty wynikają z zaplanowanych montażi finansowych. W zakresie wydatków majątkowych przewiduje się kontynuację realizacji przedsięwzięć takich jak:

- Budowa wodociągu we wsi Brzozowy Kąt,
- Budowa wodociągu we wsi Rutkowo,
- Przebudowa drogi we wsi Długie,
- Przebudowa drogi we wsi Surowe "Zagrądzie"
- Przebudowa drogi we wsi Cyk ,

na które zabezpieczono środki w budżecie gminy.

W przypadku uzyskania wyższych możliwości finansowych realizacja może ulec skróceniu i przesunięciu limitów.

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 2018 oraz limit ich zobowiązań.

Przewodniczący Rady Gminy



Kurzyński Krzysztof

6. Głosowanie w sprawie uchwalenia

**Uchwały Nr II/8/18 Rady Gminy Czarnia z dnia 27 grudnia 2018 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia na lata
2019 – 2023**

GŁOSOWAŁO:	15
głosowało ZA:	15
głosowało PRZECIW:	0
WSTRZYMAŁO się:	0

LP.	Nazwisko i Imię	jak głosował
1	Brakoniecka Ewelina	głosował ZA
2	Brysiewski Stanisław	głosował ZA
3	Kaczmarczyk Dorota	głosował ZA
4	Kurzyński Krzysztof	głosował ZA
5	Lenda Tadeusz	głosował ZA
6	Ramotowska Aldona	głosował ZA
7	Rosińska Barbara	głosował ZA
8	Samsel Beata	głosował ZA
9	Samsel Jacek	głosował ZA
10	Sztemberg Ryszard	głosował ZA
11	Szydlik Kazimierz	głosował ZA
12	Szydlik Stanisław	głosował ZA
13	Tabaka Zyśk Martyna	głosował ZA
14	Tyc Danuta	głosował ZA
15	Zyśk Anna	głosował ZA