

Uchwała Nr XVII/152/21
Rady Gminy Czarnia
z dnia 23 marca 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia
na lata 2021-2026

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 (t.j. Dz. U. z 2019, poz. 869 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.

W Uchwale Nr XVI/131/20 Rady Gminy Czarnia z dnia 29 grudnia 2020 r. sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia na lata 2021-2026, wraz z objaśnieniami, wprowadza się następujące zmiany: Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa, otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Kurzyński Krzysztof

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVII/152/21
z dnia 2021-03-23

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	z tego:							w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
		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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
lp	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		
Wykonanie 2018	12 811 316,84	846 818,00	2 013,90	5 238 602,00	5 301 442,51	1 256 643,88	369 918,40	165 796,55	0,00	165 796,55		
Wykonanie 2019	14 109 613,50	863 584,00	3 768,32	5 376 600,00	5 794 055,35	1 663 297,50	672 946,00	388 308,33	0,00	388 308,33		
Plan 3 kw. 2020	18 711 898,02	899 158,00	3 303,00	5 818 750,00	5 970 626,09	2 777 853,81	1 356 617,00	3 242 207,12	0,00	3 242 207,12		
Wykonanie 2020	23 265 033,36	873 532,00	3 396,08	5 833 250,00	7 794 782,74	2 673 636,61	1 346 628,00	6 086 435,93	0,00	6 086 435,93		
2021	14 515 414,02	820 885,00	3 500,00	5 512 795,00	5 653 714,96	2 075 581,60	841 170,00	448 936,46	0,00	448 936,46		
2022	15 855 640,00	878 878,00	3 311,00	6 282 436,00	5 537 321,00	3 153 694,00	909 934,00	0,00	0,00	0,00		
2023	16 011 000,00	900 850,00	3 394,00	6 426 997,00	5 675 754,00	3 004 005,00	920 182,00	0,00	0,00	0,00		
2024	16 321 293,00	918 867,00	3 462,00	6 545 537,00	5 789 270,00	3 064 157,00	938 586,00	0,00	0,00	0,00		
2025	16 637 719,00	937 244,00	3 531,00	6 666 448,00	5 905 055,00	3 125 441,00	957 357,00	0,00	0,00	0,00		
2026	16 960 874,00	965 989,00	3 602,00	6 789 777,00	6 023 155,00	3 188 351,00	976 505,00	0,00	0,00	0,00		

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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotu zewnętrznego. 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.

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	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 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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	
Wykonanie 2018	14 722 575,48	11 554 797,11	4 689 543,43	0,00	0,00	24 951,73	0,00	0,00	0,00	3 167 778,37	3 167 778,37	44 804,31	
Wykonanie 2019	13 208 079,05	12 266 451,85	4 657 356,63	0,00	0,00	26 163,57	0,00	0,00	0,00	941 627,20	941 627,20	27 964,20	
Plan 3 kw. 2020	20 641 319,02	14 071 283,84	5 287 140,04	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	6 570 035,18	6 570 035,18	1 091 285,57	
Wykonanie 2020	18 715 885,14	13 918 955,92	5 099 590,97	0,00	0,00	24 533,34	0,00	0,00	0,00	4 796 929,22	4 796 929,22	831 763,37	
2021	20 984 022,38	14 979 413,72	5 615 575,77	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	6 004 608,66	6 004 608,66	1 155 326,40	
2022	17 655 640,00	12 905 640,00	5 502 067,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	
2023	16 011 000,00	13 478 000,00	5 612 108,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	2 533 000,00	2 533 000,00	0,00	
2024	16 321 293,00	13 810 693,00	5 829 661,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	2 510 600,00	2 510 600,00	0,00	
2025	16 637 719,00	14 037 719,00	6 034 255,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	
2026	16 960 874,00	14 360 874,00	6 240 940,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	w tym:
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2018	-1 911 258,64	0,00	4 401 476,47	1 044 851,09	1 044 851,09	1 966 237,22	866 407,55	1 390 388,16	0,00		
Wykonanie 2019	901 534,45	0,00	1 945 138,08	0,00	0,00	54 978,58	0,00	1 890 159,50	0,00		
Plan 3 kw. 2020	-1 929 421,00	0,00	2 329 421,00	0,00	0,00	1 246 114,54	1 246 114,54	1 083 306,46	683 306,46		
Wykonanie 2020	4 549 148,22	0,00	2 446 114,54	0,00	0,00	1 246 114,54	0,00	1 200 000,00	0,00		
2021	-6 468 608,36	0,00	7 318 608,36	1 400 000,00	1 400 000,00	5 295 252,76	5 068 608,36	623 345,60	0,00		
2022	-1 800 000,00	0,00	2 650 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	500 000,00	500 000,00	850 000,00	0,00		
2023	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00		
2024	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00		
2025	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00		
2026	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	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	5	Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	5.1	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x					Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:	
											4.4	4.4.1
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			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	400 557,99	400 557,99	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	5 277 363,14	400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwaci ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:	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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
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			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	1 890 159,50	0,00	1 090 723,18	4 447 348,56		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 454 853,32	3 399 991,40		
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 398 407,06	3 727 828,06		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	4 877 363,14	800 176,26	176,26	3 259 641,51	5 705 756,05		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	-912 936,16	5 005 672,20		
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 950 000,00	3 450 000,00		
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	2 533 000,00	2 533 000,00		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	900 000,00	0,00	2 510 600,00	2 510 600,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	450 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,68%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	17,16%	17,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	24,75%	24,75%	x	x	x	x
2021	10,60%	4,81%	4,81%	17,01%	19,54%	TAK	TAK
2022	8,72%	30,00%	30,00%	13,55%	16,08%	TAK	TAK
2023	4,70%	24,86%	24,86%	17,32%	19,85%	TAK	TAK
2024	4,53%	24,09%	24,09%	19,89%	19,89%	TAK	TAK
2025	4,36%	24,39%	x	26,32%	26,32%	TAK	TAK
2026	4,20%	23,85%	x	20,57%	21,65%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:
Lp		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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	129 460,24	129 460,24	110 662,61	0,00	0,00	0,00	129 460,24	129 460,24	110 662,61	110 662,61
Plan 3 kw. 2020	366 020,56	354 260,56	354 260,56	1 495 675,23	1 495 675,23	1 495 675,23	550 068,30	550 068,30	354 260,56	354 260,56
Wykonanie 2020	1 292 394,23	1 292 330,23	1 155 029,86	1 496 529,84	1 496 529,84	1 446 863,98	323 258,04	323 258,04	235 719,98	235 719,98
2021	506 031,96	400 731,96	400 731,96	448 936,46	448 936,46	393 936,46	1 676 716,63	1 676 716,63	1 320 041,84	1 320 041,84
2022	1 265 587,00	1 170 207,00	1 027 231,71	0,00	0,00	0,00	1 265 587,00	1 265 587,00	1 027 231,71	1 027 231,71
2023	401 135,44	401 135,44	338 076,95	0,00	0,00	0,00	401 135,44	401 135,44	338 076,95	338 076,95
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wykonanie 2018	545 079,75	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	400 557,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-289 601,51	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	7 074,70
Wykonanie 2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	7 074,70
2021	400 000,00	176,26	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	x	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji 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.

Objaśnienia
do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia na lata 2021-2026
- Uchwała Nr XVII/152/21 Rady Gminy Czarnia z dnia 23 marca 2021 r.

I. Objąśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia

Dochody:

Dokonano zmiany w planowanych dochodach bieżących w roku 2021 do wysokości kwot planowanych w budżecie, łącznie do kwoty 14 515 414,02 zł. w tym:

- dochody bieżące do kwoty - 14 066 477,56 zł.,
- dochody majątkowe do kwoty - 448 936,46 zł.

Uaktualniono wartości dochodów w roku 2021 wynikające z budżetu na rok 2021.

Uaktualniono wykonanie dochodów w roku 2020 do wartości faktycznego wykonania, zgodnego ze sprawozdawczością budżetową za rok 2020.

Wydatki:

Dokonano zmiany wartości wydatków bieżących w roku 2021, do kwot wynikających

z uchwały budżetowej ze zmianami, na kwotę 20 984 022,38 zł., w tym:

- bieżące do kwoty - 14 979 413,72 zł.,
- wydatki majątkowe do kwoty - 6 004 608,66 zł.

Uaktualniono wartości wydatków w roku 2021 wynikające z budżetu na rok 2021.

Uaktualniono wykonanie wydatków w roku 2020 do wartości faktycznego wykonania, zgodnego ze sprawozdawczością budżetową za rok 2020.

Wynik budżetu w roku 2021 wynosi 6 468 608,36 zł.

Planowana nadwyżka powstała w wyniku zmniejszenia deficytu budżetu Gminy Czarnia, w ramach otrzymanych środków w roku 2021, nie zaangażowanych w wydatkach w roku 2020, przeznaczonych do wykorzystania w latach następnych, zgromadzonych na wyodrębnionych rachunkach bankowych.

Środki pochodzące z roku 2020, ujęte w planie wydatków w roku 2020-2022 zostaną

zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu są środki pochodzące z:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 731 580,91 zł.,
- niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 u.o.f.p. z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i opłaty za odbiór odpadów komunalnych w kwocie 2 862 356,97 zł.,
- przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 474 670,48 zł.
- pożyczka w kwocie 1 400 000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu

Poprawiono przychody budżetu do kwot wynikających z załącznika WPF w roku 2020. Aktualnie planowane przychody budżetu opiewają na kwotę **7 318 608,36 zł.**

Planowane przychody pokrywa:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 958 235,31 zł.,
- niewykorzystane środki na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 u.o.f.p. z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i opłaty za odbiór odpadów komunalnych w kwocie 2 862 356,97 zł.,
- przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 474 670,48 zł.
- wolne środki w kwocie 623 345,60 zł.
- pożyczka w kwocie 1 400 000,00 zł.

Aktualnie gmina posiada środki zbilansowane za rok 2020, wynikające z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 5 795 262,76 zł., w tym :

- nadwyżka budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 958 235,31 zł.,
- niewykorzystane środki na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 u.o.f.p. z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i opłaty za odbiór odpadów komunalnych w kwocie 2 862 356,97 zł.,
- przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 474 670,48 zł.
- wolne środki w kwocie 800 000,00 zł.

Planowane rozchody budżetu w roku 2021 opiewają na kwotę 850 000,00 zł., z przeznaczeniem na:

- a) spłatę raty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, terminem spłaty 31-10-2021 r. - 400 000,00 zł.
- b) jako spłatę raty pożyczki przewidywanej do zaciągnięcia w roku 2021 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, w łącznej kwocie 450 000,00 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 opisane w przedsięwzięciach.

W zakresie wprowadzonych zmian poprawiono kolumny 9, z zakresu finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w roku 2020 i 2021, uwzględniając wkład własny gminy w realizacji projektów unijnych.

Przewodniczący Rady Gminy

Kurzyński Krzysztof

2. Głosowanie w sprawie**Uchwały Rady Gminy Czarnia z dnia 23 marca 2021r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia na lata 2021-2026**

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