

**UCHWAŁA NR XX/132/2017  
RADY GMINY CZASTARY  
z dnia 14.06.2017 r.**

**w sprawie:**

**zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) i art.122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.)

**Rada Gminy w Czastarach uchwala, co następuje:**

- § 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań gminy Czastary zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czastary.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

  
**Marek Dudka**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XX/132/2017 Rady Gminy Czastary z dnia 14.06.2017 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2017	15 120 179,85	14 705 352,85	1 545 552,00	20 000,00	1 207 270,00	668 000,00	6 301 262,00	4 697 361,85	414 827,00	214 827,00	200 000,00		
2018	14 625 078,00	14 405 511,00	1 550 000,00	20 000,00	1 300 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	219 567,00	0,00	219 567,00		
2019	15 706 833,79	15 032 817,79	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	674 016,00	0,00	674 016,00		
2020	15 759 274,14	15 213 569,14	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	545 705,00	0,00	545 705,00		
2021	14 634 803,00	14 634 803,00	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	14 634 803,00	14 634 803,00	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	14 734 803,00	14 734 803,00	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	15 034 803,00	15 034 803,00	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	15 034 803,00	15 034 803,00	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	15 034 803,00	15 034 803,00	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	15 034 803,00	15 034 803,00	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	15 217 881,84	15 217 881,84	1 550 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 000 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00		

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąki w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 665 z póź. zm.) swinąj datęj „ustawę”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykrczających 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 <sup>x</sup>						
		w tym:																
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego 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 dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu o 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																	
2017	16 730 218,85	13 907 739,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822 479,00
2018	15 569 281,64	13 773 399,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 881,88
2019	15 168 200,67	14 096 171,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 028,91
2020	15 220 642,90	14 096 171,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 471,14
2021	14 178 291,76	14 178 291,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 217 155,76	14 217 155,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 317 155,76	14 317 155,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	14 617 155,76	14 617 155,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	14 716 921,16	14 716 921,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 716 921,16	14 716 921,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 716 921,16	14 716 921,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 083 078,84	15 083 078,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		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	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
				4,1	4,1,1				4,2	4,2,1			
Lp	3	4	4,1	4,1,1	4,2	4,2,1	4,3	4,3,1	4,4	4,4,1	z tego:		
2017	-1 610 039,00	1 830 788,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 788,40	1 610 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-944 203,64	1 348 031,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 031,88	944 203,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	538 633,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	538 631,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	456 511,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	417 647,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	417 647,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	417 647,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	317 881,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	317 881,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	317 881,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	134 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu przywrócenia 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	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, o których mowa w art. 242 ustawy										
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu x				7	8.1	8.2							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń, określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x									5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6
2017	220 749,40	220 749,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930 962,20	0,00	797 613,00	797 613,00								
2018	403 828,24	403 828,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 165,84	0,00	632 111,24	632 111,24								
2019	538 633,12	538 633,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 336 532,72	0,00	936 646,03	936 646,03								
2020	538 631,24	538 631,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 797 901,48	0,00	1 117 397,38	1 117 397,38								
2021	456 511,24	456 511,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 341 390,24	0,00	456 511,24	456 511,24								
2022	417 647,24	417 647,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923 743,00	0,00	417 647,24	417 647,24								
2023	417 647,24	417 647,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 095,76	0,00	417 647,24	417 647,24								
2024	417 647,24	417 647,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 448,52	0,00	417 647,24	417 647,24								
2025	317 881,84	317 881,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 586,68	0,00	317 881,84	317 881,84								
2026	317 881,84	317 881,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 684,84	0,00	317 881,84	317 881,84								
2027	317 881,84	317 881,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 803,00	0,00	317 881,84	317 881,84								
2028	134 803,00	134 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 803,00	134 803,00								

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 szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Zgodnie z art. 242 ustawy budżetowej.  
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, dotyczący lat 2015-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	8.1	8.2	8.3	8.4	8.5	8.6	8.6.1	9.7	9.7.1	
Wyszczególnienie	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>9)</sup>	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>9)</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x dany rok <sup>9)</sup>	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>9)</sup>	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, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w planie 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 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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
2017	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	6,70%	7,82%	9,6.1	9,7	9,7.1	TAK
2018	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	4,32%	6,91%	7,85%	TAK	TAK	TAK
2019	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	5,96%	5,52%	6,46%	TAK	TAK	TAK
2020	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	7,09%	5,66%	5,66%	TAK	TAK	TAK
2021	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	3,12%	5,79%	5,79%	TAK	TAK	TAK
2022	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	2,85%	5,39%	5,39%	TAK	TAK	TAK
2023	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	2,83%	4,35%	4,35%	TAK	TAK	TAK
2024	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	2,78%	2,93%	2,93%	TAK	TAK	TAK
2025	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	2,11%	2,82%	2,82%	TAK	TAK	TAK
2026	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	2,11%	2,57%	2,57%	TAK	TAK	TAK
2027	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	2,11%	2,33%	2,33%	TAK	TAK	TAK
2028	0,95%	0,95%	0,00	0,95%	0,89%	2,11%	2,11%	TAK	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 przyrządowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	inwestycyjne			
10	10:1	11:1	11:2	11:3	11:3.1	11:3.2	11:4	11:5	11:6		
2017	0,00	0,00	5 797 956,56	1 702 030,00	749 869,00	0,00	749 869,00	2 356 289,00	11 500,00	0,00	
2018	0,00	0,00	5 800 000,00	1 700 000,00	1 795 881,88	0,00	1 795 881,88	1 795 881,78	0,00	0,00	
2019	538 633,12	0,00	5 800 000,00	1 700 000,00	1 072 028,91	0,00	1 072 028,91	1 072 028,91	0,00	0,00	
2020	538 631,24	0,00	5 800 000,00	1 700 000,00	1 124 471,14	0,00	1 124 471,14	1 124 471,14	0,00	0,00	
2021	456 511,24	321 708,24	5 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	417 647,24	282 844,24	5 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	417 647,24	282 844,24	5 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	417 647,24	282 844,24	5 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	317 881,84	183 078,84	5 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	317 881,84	183 078,84	5 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	317 881,84	183 078,84	5 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	134 803,00	0,00	5 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań weryfikacji klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach w/w wydatków dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).  
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.





Wyszczególnienie	Wydanki 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	Wydanki 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	Wydanki 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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy 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 (15)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, 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
2017	349 869,00	219 567,00	349 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	447 850,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 zyskownego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% 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
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym 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	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie									
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.,., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	14.3		14.3.1
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4		
2017	220 749,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2018	220 749,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2019	220 749,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2020	220 749,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	138 629,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	99 765,40	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

\* Informacja o spełnieniu wskazanik soboty zobowiązania okresowego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań, zwłazku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyjątków zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4, ust. 1, rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: pozycji z sekcji 16.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyjątkowo przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pcychodowe.

17) Pozycje sekcji 18 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wyliczenia z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/132/2017 Rady Gminy Czastary z dnia 14.06.2017 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 797 959,83	749 869,00	1 795 881,88	1 072 028,91	1 124 471,14	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 797 959,83	749 869,00	1 795 881,88	1 072 028,91	1 124 471,14	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				813 051,00	349 869,00	447 850,00	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				813 051,00	349 869,00	447 850,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 118111E w miejscowości Radostów Drugi - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych wraz z instalowaniem ( uzupelnieniem) oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Czastary	2016	2017	356 051,00	349 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 118123E na działce 1406 długość 902 mb w miejscowości Czastary - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych wraz z instalowaniem ( uzupelnieniem) oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Czastary	2016	2018	457 000,00	0,00	447 850,00	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				3 984 908,83	400 000,00	1 348 031,88	1 072 028,91	1 124 471,14	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 984 908,83	400 000,00	1 348 031,88	1 072 028,91	1 124 471,14	0,00
1.3.2.1	Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach -	Urząd Gminy Czastary	2015	2020	3 984 908,83	400 000,00	1 348 031,88	1 072 028,91	1 124 471,14	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 719,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 719,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 719,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 719,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349 869,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 850,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Marek Dudka*  
Marek Dudka

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2017-2027**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 2017 – 2027, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki niezbędne do realizacji przedsięwzięć.

### **I. DOCHODY BUDŻETOWE**

Do opracowania prognozy dochodów na 2017 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

Dochody ustalone na 2017 rok to kwota 14.405.511,- zł. w tym: dochody bieżące to kwota 14.405.511,- zł, dochodów majątkowych nie zaplanowano.

#### **Dochody bieżące**

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia :

1. Wpływy z podatków zostały oszacowane jako jedna kategoria w skład której wchodzi wszystkie rodzaje podatków lokalnych. Na 2017 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2015- 2016 oraz wzroście ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2017 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.

W latach 2017-2027 zaplanowano wielkość stałą tego podatku.

2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2017 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 1.546.198,- zł .

Ze względów ostrożnościowych w latach 2018-2027 przyjęto kwotę 1.550.000,-zł.

3. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu.

Na rok 2017 i lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości planowanej na 2016 r., tj. 20. 000,- zł.

**Na dzień 14.06.2017 r.** planowane dochody wynoszą 15.120.179,85 zł, w tym: dochody bieżące 14.705.352,85 zł.

Powyższe zmiany wynikają z otrzymanych decyzji Wojewody Łódzkiego o zwiększeniu dotacji celowych w łącznej kwocie 301.001,85 zł oraz pisma Ministra Finansów o zmniejszeniu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 514,-zł i zmniejszeniu planowanego udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 646,-zł.

#### **Dochody majątkowe**

Na 2017 r. dochodów majątkowych nie zaplanowano.

Zaplanowano natomiast dochody majątkowe na 2018 r. w wysokości 219. 567,- zł na podstawie zawartej umowy z Samorządem Województwa Łódzkiego a Gminą Czastary o przyznaniu pomocy ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Po realizacji w 2017 r. zadania pod nazwą : " Przebudowa drogi gminnej Nr 118 111 E w miejscowości Radostów Drugi" gmina wystąpi z wnioskiem o płatność.



Na dzień 14.06.2017 r. plan dochodów majątkowych wynosi 414.827,-zł i wynika z:

1. dokonanej sprzedaży w br 2 działek budowlanych w miejscowości Czastary oraz gruntu o łącznej powierzchni 24.301 m<sup>2</sup> w miejscowości Józefów zyskując dochód netto w kwocie 214.827,-zł

2. planowanych wpłat ludności na budowę w 2017r. przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 200.000,-zł

## II. WYDATKI BUDŻETOWE

Ustalając wydatki budżetu ogółem, w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długu gminy.

W 2017 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 16. 015.550,- zł w tym wydatki bieżące na kwotę 13. 647.761,- zł a wdatki majątkowe na kwotę 2. 367.789,- zł.

Ustalając w poszczególnych latach prognozy wydatki majątkowe przyjęto wielkości, które gmina może sfinansować w ramach własnych środków oraz możliwości zaciągnięcia i spłat kredytów i pożyczek.

W Załączniku Nr 2 do WPF na lata 2017-2027 zaplanowano dwa przedsięwzięcia na projekty związane z programami finansowymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, tj.:

- 1) Przebudowa drogi gminnej Nr 118 111 E w miejscowości Radostów Drugi oraz
- 2) Przebudowa drogi gminnej Nr 118 123 E na działce 1406 dł. 902 mb. w miejscowości Czastary.

Na w/w przedsięwzięcia zostały podpisane umowy o przyznaniu pomocy.

Na dzień 14.06.2017 r. wydatki budżetowe ustalono na kwotę 16.730.218,85 zł, w tym wydatki bieżące - 13.907.739,85 zł, a wydatki majątkowe w kwocie 2.822.479,-zł.

Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 454.690,-zł o planowaną:

1. Rozbudowę sieci wodociągowej w miejscowości Czastary na ulicy Szkolnej - 17.000,-zł
2. Przebudowę drogi gminnej w miejscowości Jaśki- 295.500,-zł
3. Przebudowę drogi gminnej na ulicy Polnej i Krótkiej w miejscowości Czastary- 288.000,-zł
4. Udział w kosztach zakupu samochodu dla Jednostki Terenowej Policji w Wieruszowie - 4.500 zł.
5. Budowę chodników w miejscowościach : Kniatowy, Jaworek, Czastary- 75.000,-zł
6. Budowę kanalizacji dla miejscowości Radostów - 43.690,-zł

Plan wydatków na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czastary zmniejszył się o kwotę 269.000,-zł

Na dzień 14.06.2017 r. w załączniku Nr 2 do WPF zaplanowano wydatki w latach 2018,2019 i 2020 na przedsięwzięcia pozostałe, ponieważ gmina planuje złożenie wniosku o dofinansowanie z Programu Rozwoju Ponadlokalnej Infrastruktury Sportowej na zadanie pod nazwą : "Budowa Ośrodka Sportowo-Rekreacyjnego w Czastarach".

Jednym z warunków ubiegania się o dofinansowanie w/w zadania jest ujęcie go w wykazie przedsięwzięć WPF.

Koszty w/w inwestycji zostały oszacowane na podstawie kosztorysu inwestorskiego.

### III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2017 r. zaplanowano w kwocie 2.930.962,20 zł, które wynika z podpisanych do dnia 31.12.2016 r. umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 1.320.923,80 zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 343.000,-zł
- 2) pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągnięte w 2010 i 2014 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach II i III etap w łącznej kwocie 475.633,80 zł
- 3) pożyczka zaciągnięta i 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem - 126.084,-zł
- 4) pożyczki zaciągniętej w 2016 r. w WFOŚiGW w Łodzi na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 155.456,- zł
- 5) planowanej do zaciągnięcia w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 1.240.730,- zł
- 6) planowanych do zaciągnięcia w 2017 r. w bankach komercyjnych kredytów do kwoty 590.058,40 zł

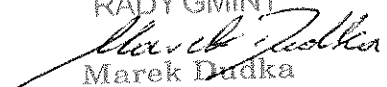
W ramach rozchodów w 2017 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 220.749,40 zł., w tym:

- spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 114.873,40 zł
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej na zakup ciągnika z osprzętem - 18.012,-zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - etap III - 49.000,-zł,
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej w 2016 r. na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 38.864,- zł.

Na dzień 14.06.2017 r. plan przychodów i rozchodów w 2017 r. pozostaje bez zmian, natomiast w 2018 r. zaplanowano przychody z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 1.348.031,88 zł.

W związku z powyższym plan rozchodów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach 2019-2028, zwiększył się w roku 2019 o kwotę 134.804,88 zł, a w latach 2020-2028 o kwotę 134.803,-zł.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

  
Marek Dudka