

**UCHWAŁA NR XXVII/184/2018  
RADY GMINY CZASTARY  
z dnia 30.05.2018 r.**

**w sprawie:**

**zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary**

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 r. poz. 2077 ) oraz art. 18 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz.994).

**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. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czastary.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Marek Dudka**

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Uchwała nr XXVII/184/2018  
z dnia 2018-06-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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
2018	15 594 212,87	15 374 645,87	1 780 924,00	20 000,00	1 617 268,00	698 000,00	6 555 487,00	4 822 768,47	219 567,00	0,00	219 567,00
2019	16 125 497,60	15 451 481,60	1 630 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 100 000,00	4 400 000,00	674 016,00	0,00	674 016,00
2020	16 068 864,95	15 523 159,95	1 630 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 180 000,00	4 400 000,00	545 705,00	0,00	545 705,00
2021	15 584 393,81	15 584 393,81	1 650 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 260 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	15 764 393,81	15 764 393,81	1 670 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 340 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 944 393,81	15 944 393,81	1 690 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 420 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 124 393,81	16 124 393,81	1 710 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 304 393,81	16 304 393,81	1 720 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 580 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 484 393,81	16 484 393,81	1 740 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 660 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 664 393,81	16 664 393,81	1 760 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 740 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 847 472,65	16 847 472,65	1 780 000,00	20 000,00	1 350 000,00	668 000,00	6 820 000,00	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 lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
						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, projekcie lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
Lp	2	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
2018	17 594 212,87	14 661 185,87	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	2 933 027,00
2019	15 610 478,70	14 262 446,82	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 348 031,88
2020	15 553 846,05	14 481 817,14	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	1 072 028,91
2021	15 151 494,91	14 027 023,77	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 124 471,14
2022	15 370 358,91	15 370 358,91	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 550 358,91	15 550 358,91	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	15 730 358,91	15 730 358,91	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 010 124,31	16 010 124,31	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 190 124,31	16 190 124,31	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 370 124,31	16 370 124,31	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 647 472,65	16 647 472,65	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-2 000 000,00	2 315 018,90	0,00	0,00	315 018,90	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2019	515 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	515 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	432 898,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	394 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	394 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	394 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	294 269,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	294 269,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	294 269,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>						
Lp	5	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
2018	315 018,90	315 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 727 849,90	0,00	713 460,00	1 028 478,90
2019	515 018,90	515 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212 831,00	0,00	1 189 034,78	1 189 034,78
2020	515 018,90	515 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 697 812,10	0,00	1 041 342,81	1 041 342,81
2021	432 898,90	432 898,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 264 913,20	0,00	1 557 370,04	1 557 370,04
2022	394 034,90	394 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 878,30	0,00	394 034,90	394 034,90
2023	394 034,90	394 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 843,40	0,00	394 034,90	394 034,90
2024	394 034,90	394 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 808,50	0,00	394 034,90	394 034,90
2025	294 269,50	294 269,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 539,00	0,00	294 269,50	294 269,50
2026	294 269,50	294 269,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494 269,50	0,00	294 269,50	294 269,50
2027	294 269,50	294 269,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	294 269,50	294 269,50
2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00

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 dotyczy 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.

Wyszczególnienie	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 <sup>x</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>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	4,58%	7,84%	8,48%	TAK	TAK
2019	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	7,37%	6,54%	7,18%	TAK	TAK
2020	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	6,48%	6,21%	6,85%	TAK	TAK
2021	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	9,99%	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2022	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	2,50%	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2023	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	2,47%	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2024	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	2,44%	4,99%	4,99%	TAK	TAK
2025	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	1,80%	2,47%	2,47%	TAK	TAK
2026	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	1,79%	2,24%	2,24%	TAK	TAK
2027	1,89%	1,89%	0,00	1,89%	1,77%	2,01%	2,01%	TAK	TAK
2028	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	1,19%	1,79%	1,79%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	6 057 509,66	1 822 039,00	301 603,00	0,00	301 603,00	1 531 155,00	401 872,00	1 000 000,00	
2019	515 018,90	515 018,90	6 000 000,00	1 800 000,00	1 348 031,88	0,00	1 348 031,88	1 348 031,88	0,00	0,00	
2020	515 018,90	515 018,90	6 080 000,00	1 820 000,00	1 072 028,91	0,00	1 072 028,91	1 072 028,91	0,00	0,00	
2021	432 898,90	432 898,90	6 160 000,00	1 840 000,00	1 124 471,14	0,00	1 124 471,14	1 124 471,14	0,00	0,00	
2022	394 034,90	394 034,90	6 240 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	394 034,90	394 034,90	6 320 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	394 034,90	394 034,90	6 400 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	294 269,50	294 269,50	6 480 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	294 269,50	294 269,50	6 560 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	294 269,50	294 269,50	6 640 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	200 000,00	200 000,00	6 720 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały 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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące 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	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	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	
2018	0,00	0,00	0,00	219 567,00	219 567,00	219 567,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	189 073,00	189 073,00	189 073,00	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	

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	w tym:	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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki 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:	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	301 603,00	189 073,00	301 603,00	112 530,00	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	315 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	315 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	315 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	232 898,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	194 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	194 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	194 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	94 269,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	94 269,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	94 269,50	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

\* 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 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 2015 r. poz. 92). Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Uchwała nr XXVII/184/2018  
z dnia 2018-06-25

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 291 181,83	301 603,00	1 348 031,88	1 072 028,91	1 124 471,14	3 846 134,93
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 291 181,83	301 603,00	1 348 031,88	1 072 028,91	1 124 471,14	3 846 134,93
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:				306 273,00	301 603,00	0,00	0,00	0,00	301 603,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				306 273,00	301 603,00	0,00	0,00	0,00	301 603,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 118123E na działce 1406 długość 902 mb w miejscowości Czastary - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych wraz z instalowaniem ( uzupełnieniem) oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Czastary	2016	2018	306 273,00	301 603,00	0,00	0,00	0,00	301 603,00
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	0,00	1 348 031,88	1 072 028,91	1 124 471,14	3 544 531,93
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	0,00	1 348 031,88	1 072 028,91	1 124 471,14	3 544 531,93
1.3.2.1	Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Poprawa warunków aktywnego spędzania wolnego czasu wśród mieszkańców Gminy Czastary	Urząd Gminy Czastary	2015	2021	3 984 908,83	0,00	1 348 031,88	1 072 028,91	1 124 471,14	3 544 531,93

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2018-2028**

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 2018 – 2028, 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 2018 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 2018 rok to kwota 15.646.395,40- zł. w tym: dochody bieżące to kwota 15.426.828,40 - zł, dochody majątkowe - 219.567,-zł.

#### **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 2018 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2015- 2018 oraz wzroście ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2018 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.

W latach 2018-2028 zaplanowano wielkość stałą tego podatku tj. kwota 698.000,-zł

2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2018 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 1.780.924,- zł .

Ze względów ostrożnościowych w latach 2019-2028 przyjęto kwotę 1.550.000,-zł.

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

Na rok 2018 i lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości planowanej na 2017 r., tj. 20.000,- zł.

**Na dzień 28.02.2018 r.** dochody budżetowe zostały ustalone w kwocie 15.635.741,40 zł, w tym dochody bieżące 15.416.174,40 zł.

Powyższe zmiany wynikają z otrzymanej informacji od Ministra Finansów o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej na podstawie której zmniejszeniu uległa część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę 9.934,-zł. Zmniejszeniu uległ plan dochodów w dziale 855 rozdział 85502 paragraf 2360 o kwotę 720,-zł.

**Na dzień 30.05.2018 r.** dochody budżetowe zostały ustalone w kwocie 15.594.212,87 zł,

w tym dochody bieżące 15.374.645,87 zł. Zmiany wynikają z otrzymanych decyzji Wojewody Łódzkiego, dotyczących wprowadzenia zmian z tytułu dotacji celowych.:  
w dziale 010 Rolnictwo i Łowiectwo - zwiększenie o kwotę 170.781,47 zł  
w dziale 750 Administracja Publiczna - zwiększenie o kwotę 107,-zł  
w dziale 801 Oświata i wychowanie - zmniejszenie o kwotę 61.650,-zł  
w dziale 852 Pomoc społeczna - zwiększenie o kwotę 18.777,-zł  
w dziale 855 Rodzina - zmniejszenie o kwotę 236.737,-zł  
w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - zwiększenie o kwotę 35.593,-zł.

### **Na dzień 25.06.2018 r.**

Na podstawie analizy wykonania dochodów w roku 2017 oraz planu dochodów na 2108 r. zwiększono plan dochodów bieżących w latach 2019-2028, tj. odpowiednio:

w roku 2019 o kwotę 180.000,-zł  
w roku 2020 o kwotę 260.000,-zł  
w roku 2021 o kwotę 900.000,-zł  
w roku 2022 o kwotę 1.080.000,-zł  
w roku 2023 o kwotę 1.160.000,-zł  
w roku 2024 o kwotę 1.040.000,-zł  
w roku 2025 o kwotę 1.220.000,-zł  
w roku 2026 o kwotę 1.400.000,-zł  
w roku 2027 o kwotę 1.580.000,-zł  
w roku 2028 o kwotę 1.580.000,-zł

W ramach dochodów bieżących:

- 1) zwiększono plan dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- 2) zwiększono plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej.

### **Dochody majątkowe**

Na 2018 r. zaplanowano dochody majątkowe 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 118111 E w miejscowości Radostów Drugi" gmina wystąpiła z wnioskiem o płatność.

### **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 2018 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 16.646.395,40,- zł w tym wydatki bieżące na kwotę 14.830.565,40,- zł, a wydatki majątkowe na kwotę 1.815.830,- 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 2018-2028. W roku zaplanowano realizację

przedsięwzięcia związanego z programami finansowymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, tj.: "Przebudowa drogi gminnej Nr 118 123 E na działce 1406 dł. 902 mb. w miejscowości Czastary", którego limit wynosi 452.330,-zł.

**Na dzień 28.02.2018 r.** wydatki budżetowe ustalono na kwotę 17.635.741,40 zł, w tym wydatki bieżące na kwotę 14.970.638,40 zł a wydatki majątkowe na kwotę 2.665.103,-zł. W Załączniku Nr 2 do WPF na lata 2018-2028 zmniejszono limit wydatków na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej nr 118123E na działce 1406 w m-ści Czastary o kwotę 150.727,-zł. Zmiany dokonano na podstawie wyłonionego w wyniku przetargu wykonawcy w/w zadania oraz aneksu do umowy o dofinansowanie projektu.

**Na dzień 30.05.2018 r.** wydatki budżetowe ustalono na kwotę 17.594.212,87 zł, w tym wydatki bieżące na kwotę 14.661.185,87 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 2.933.027,- zł. Zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych dokonano na podstawie wyłonionego na podstawie przetargu wykonawcy zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Radostów Pierwszy i Radostów Drugi gmina Czastary" o kwotę 224.552,-zł oraz budowę chodnika w miejscowości Czastary o kwotę 32.100,-zł.

**Na dzień 25.06.2018 r.** zwiększono wydatki bieżące odpowiednio o kwoty zwiększone w planie dochodów budżetowych.

## II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2018 r. zaplanowano w kwocie 3.727.849,90 zł, które wynika z podpisanych do dnia 31.12.2017 r. umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 1.727.849,90 zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 294.000,-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 360.760,40 zł
- 3) pożyczka zaciągnięta i 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem - 108.072,-zł
- 4) pożyczki zaciągniętej w 2016 r. w WFOŚiGW w Łodzi na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 116.592,- zł
- 5) zaciągniętej w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 848.425,50 zł
- 6) planowanych do zaciągnięcia w 2018 r. w bankach komercyjnych kredytów do kwoty 1.123.934 zł
- 7) planowaną do zaciągnięcia pożyczkę w WFOŚiGW w Łodzi na sfinansowanie realizacji zadania pn. " Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości radostów Pierwszy i Radostów Drugi gmina Czastary" do kwoty 876.066,-zł

W ramach rozchodów w 2018 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 315.018,90 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.
- spłatę pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czastary - 94.269,50 zł