

**UCHWAŁA NR III/14/2018
RADY GMINY CZASTARY
z dnia 27.12.2018 r.**

w sprawie:

**uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary na lata
2019 - 2028**

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 2017 r. poz.1875)

Rada Gminy w Czastarach uchwała, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań gminy Czastary zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Określa się wykaz realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy Czastary do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Czastary do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4. Traci moc uchwała Nr XXIV/150/2017 w sprawie Wieloletniej Prognozie Finansowej z dnia 28.12.2017 r.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czastary.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2019 i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Dudka

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/14/2018
z dnia 2018-12-27

Wyszczególnienie	z tego:													
	1	Dochoły bieżące x					Dochoły ogółem x			w tym:				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.3.1	1.1.3	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	1.2.1
Wykonanie 2016	14 746 573,78	0,00	11 923,00	1 584 021,96	6 360 757,00	680 894,67	1 584 021,96	1 584 021,96	680 894,67	6 360 757,00	4 588 743,26	251 836,00	57 516,00	194 320,00
Wykonanie 2017	16 162 261,30	1 580 631,00	12 525,29	1 668 677,86	6 336 774,00	738 668,77	1 668 677,86	1 668 677,86	738 668,77	6 336 774,00	5 330 547,10	614 394,00	214 827,00	399 567,00
Plan 3 kw. 2018	15 875 009,87	1 780 924,00	20 000,00	1 716 868,00	6 555 487,00	773 600,00	1 716 868,00	1 716 868,00	773 600,00	6 555 487,00	5 103 565,47	219 567,00	0,00	219 567,00
Wykonanie 2018	15 875 009,87	1 780 924,00	20 000,00	1 716 868,00	6 555 487,00	773 600,00	1 716 868,00	1 716 868,00	773 600,00	6 555 487,00	5 103 565,47	219 567,00	0,00	219 567,00
2019	15 922 118,45	2 040 859,00	20 000,00	1 877 280,00	6 863 718,00	792 000,00	1 877 280,00	1 877 280,00	792 000,00	6 863 718,00	4 446 027,00	44 370,00	0,00	44 370,00
2020	16 240 560,00	2 081 700,00	20 000,00	1 891 000,00	6 900 000,00	804 672,00	1 891 000,00	1 891 000,00	804 672,00	6 900 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 400 000,00	2 123 334,00	20 000,00	1 909 000,00	6 900 000,00	817 546,00	1 909 000,00	1 909 000,00	817 546,00	6 900 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 570 000,00	2 165 800,00	20 000,00	1 928 090,00	6 900 000,00	830 626,00	1 928 090,00	1 928 090,00	830 626,00	6 900 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 735 700,00	2 209 200,00	20 000,00	1 947 400,00	6 900 000,00	843 916,00	1 947 400,00	1 947 400,00	843 916,00	6 900 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 903 000,00	2 253 380,00	20 000,00	1 966 800,00	6 900 000,00	857 418,00	1 966 800,00	1 966 800,00	857 418,00	6 900 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 072 000,00	2 298 400,00	20 000,00	1 986 400,00	6 900 000,00	871 136,00	1 986 400,00	1 986 400,00	871 136,00	6 900 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	17 242 700,00	2 335 200,00	20 000,00	1 915 300,00	6 900 000,00	885 074,00	1 915 300,00	1 915 300,00	885 074,00	6 900 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 415 000,00	2 381 900,00	20 000,00	1 934 400,00	6 900 000,00	899 235,00	1 934 400,00	1 934 400,00	899 235,00	6 900 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	17 590 000,00	2 429 500,00	20 000,00	1 953 700,00	6 900 000,00	913 623,00	1 953 700,00	1 953 700,00	913 623,00	6 900 000,00	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 x	z tego:										Wydatki majątkowe x	
		2.1	2.1.1	w tym:		wydatki na obsługę długu x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	2.1.2	2.1.3	w tym:			2.1.3.1.2
				z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x					odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy 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		
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			
Wykonanie 2016	14 249 510,76	13 320 800,26	0,00	0,00	0,00	24 717,50	24 717,50	0,00	0,00	928 710,50			
Wykonanie 2017	16 990 047,74	14 371 481,84	0,00	0,00	0,00	27 156,93	27 156,93	0,00	0,00	2 618 565,90			
Plan 3 kw. 2018	17 875 009,87	14 933 582,87	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	2 941 427,00			
Wykonanie 2018	17 875 009,87	14 933 582,87	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	2 941 427,00			
2019	15 447 099,55	15 212 783,55	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	234 316,00			
2020	16 639 753,00	15 439 753,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00			
2021	15 850 776,05	15 850 776,05	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	16 059 640,98	16 059 640,98	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	16 225 340,98	16 225 340,98	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	16 392 640,98	16 392 640,98	0,00	0,00	x	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	16 659 651,65	16 659 651,65	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	16 825 087,62	16 825 087,62	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	16 997 387,62	16 997 387,62	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	17 266 657,12	17 266 657,12	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 x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	497 063,02	369 346,59	0,00	0,00	175 026,59	175 026,59	194 320,00	194 320,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-827 786,44	1 627 219,21	0,00	0,00	684 524,21	0,00	942 695,00	942 695,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2018	-2 000 000,00	2 314 211,90	0,00	0,00	315 018,90	0,00	1 999 193,00	1 999 193,00	0,00	0,00
2019	475 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-399 193,00	919 833,93	0,00	0,00	0,00	0,00	919 833,93	399 193,00	0,00	0,00
2021	549 223,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	510 359,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	510 359,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	510 359,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	412 348,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	417 612,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	417 612,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	323 342,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		w tym:			z tego:						
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2				
Wykonanie 2016	181 885,40	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 923,20	0,00	1 173 937,52	1 348 964,11
Wykonanie 2017	220 749,40	220 749,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 042 868,80	0,00	1 176 385,46	1 860 909,67
Plan 3 kw. 2018	315 018,90	315 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 727 849,90	0,00	721 860,00	1 036 878,90
Wykonanie 2018	315 018,90	315 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 727 042,90	0,00	721 860,00	1 036 878,90
2019	475 018,90	475 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 252 024,00	0,00	664 964,90	664 964,90
2020	520 640,93	520 640,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 651 217,00	0,00	800 807,00	800 807,00
2021	549 223,95	549 223,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 101 993,05	0,00	549 223,95	549 223,95
2022	510 359,02	510 359,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 591 634,03	0,00	510 359,02	510 359,02
2023	510 359,02	510 359,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 275,01	0,00	510 359,02	510 359,02
2024	510 359,02	510 359,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 915,99	0,00	510 359,02	510 359,02
2025	412 348,35	412 348,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 567,64	0,00	412 348,35	412 348,35
2026	417 612,38	417 612,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 955,26	0,00	417 612,38	417 612,38
2027	417 612,38	417 612,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 342,88	0,00	417 612,38	417 612,38
2028	323 342,88	323 342,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 342,88	323 342,88

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.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienie zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w piąwszy rok prognozy (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 ⁹⁾ , 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 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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	8,35%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	8,61%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	4,55%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	4,55%	X	X	X	X
2019	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	4,18%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2020	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	4,93%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2021	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	3,35%	4,55%	4,55%	TAK	TAK
2022	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	3,08%	4,15%	4,15%	TAK	TAK
2023	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	3,05%	3,79%	3,79%	TAK	TAK
2024	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	3,02%	3,16%	3,16%	TAK	TAK
2025	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	2,42%	3,05%	3,05%	TAK	TAK
2026	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	2,42%	2,83%	2,83%	TAK	TAK
2027	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	2,40%	2,62%	2,62%	TAK	TAK
2028	1,90%	1,90%	0,00	1,90%	1,84%	2,41%	2,41%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 428 864,99	1 713 298,81	15 330,80	0,00	15 330,80	0,00	913 379,70	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 896 988,82	1 670 595,20	301 544,11	0,00	301 544,11	1 716 411,84	902 154,06	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	315 018,90	6 099 648,66	1 829 589,00	301 603,00	0,00	301 603,00	1 531 155,00	410 272,00	1 000 000,00
Wykonanie 2018	0,00	315 018,90	6 099 648,66	1 829 589,00	301 603,00	0,00	301 603,00	1 531 155,00	410 272,00	1 000 000,00
2019	475 018,90	475 018,90	6 556 839,55	1 921 319,00	100 000,00	0,00	100 000,00	134 316,00	100 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	6 622 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00
2021	549 223,95	549 223,95	6 688 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	510 359,02	510 359,02	6 755 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	510 359,02	510 359,02	6 822 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	510 359,02	510 359,02	6 900 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	412 348,35	412 348,35	6 900 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	417 612,38	417 612,38	6 900 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	417 612,38	417 612,38	6 900 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	323 342,88	323 342,88	6 900 000,00	1 980 000,00	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 w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

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.

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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	219 567,00	219 567,00	219 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	219 567,00	219 567,00	219 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	44 370,00	44 370,00	44 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	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
2027	0,00	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	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 wyliczenie kwoty wynikającej z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		Wydatki majątkowe na programy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z 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		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	349 866,05	219 567,44	349 866,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	189 073,00	301 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	189 073,00	301 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	100 000,00	44 370,00	100 000,00	55 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	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:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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 w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 dług i jego spłacie						
	Splaty 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 dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	220 749,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	315 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	315 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	475 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	520 640,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 143,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	445 279,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	445 279,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	445 279,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	347 268,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	352 532,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	352 532,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	258 262,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazaną spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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). Automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra 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 zaciągnięcie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń 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 emulujące 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
uchwały nr III/14/2018
z dnia 2018-12-27

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.2.1	Przebudowa Centrum Kultury w Kątach Walichnowskich - Zapewnienie mieszkańcom wsi Kąty Walichnowskie lepszego dostępu do infrastruktury kulturalnej			CZASTARY						
				2018						
				2019						
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2019-2028

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególowości określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 2019 – 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 2019 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 2019 rok to kwota 15.922.118,45- zł. w tym: dochody bieżące to kwota 15.877.748,45 - zł, dochody majątkowe - 44.370,-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 2019 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 2019 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy. Na rok 2019 i lata następne zaplanowano wzrost podatku od nieruchomości o 1,6%.
2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2018 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 2.040.859,- zł . W latach 2020-2028 przyjęto wzrost tego podatku o 2% w każdym roku budżetowym.
3. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu. Na rok 2019 i lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości planowanej na 2017 r., tj. 20.000,- zł.

Dochody majątkowe

Na 2019 r. zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 44.370,- 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. Zadanie p.n. Przebudowa Centrum Kultury w Kątach Walichnowskich zostanie zrealizowane w roku 2019, na które gmina otrzyma środki w 2019 r. w formie wyprzedzającego finansowania.

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 2019 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 15.447.099,55 zł w tym wydatki bieżące na kwotę 15.212.773,55 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 234.316,- zł.

W 2020 roku zaplanowano kontynuację budowy kanalizacji sanitarnej w Radostowie, w związku z podpisaną w 2018 r. umową na zaciągnięcie pożyczki w WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 399.193,-zł. W latach następnych nie zaplanowano wydatków majątkowych.

W Załączniku Nr 2 do WPF na lata 2019-2028. 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 Centrum Kultury w Kątach Walichnowskich".

II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2019 r. zaplanowano w kwocie 3.252.024,- zł, które wynika z podpisanych do dnia 31.12.2018. umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 3.252.024,- zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 245.000,-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 245.887,- zł
- 3) pożyczka zaciągnięta i 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem - 90.060,-zł
- 4) pożyczki zaciągniętej w 2016 r. w WFOŚiGW w Łodzi na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 77.728,- zł
- 5) zaciągniętej w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 754.156,- zł
- 6) kredyt zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym Pabianice na budowę kanalizacji sanitarnej w Rodostowie oraz na dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego w Wieruszowie na przebudowę dróg powiatowych znajdujących na terenie gminy Czastary 1.440.000,-zł
- 7) pożyczka zaciągnięta na 2018 r. w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie 399.193,-zł

W ramach rozchodów w 2019 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 475.018,90 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
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz dotacji przekazanej Starostwu Powiatowemu w Wieruszowie - 160.000,-zł.

Na podstawie umowy zawartej w dniu 16.07.2018r z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w 2020 roku zaplanowano wpływ drugiej transzy pożyczki przeznaczonej na zadanie: "Budowa części kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Radostów Pierwszy - gmina Czastary" w kwocie 399.193,-zł.