

**UCHWAŁA NR XVIII/145/2021
RADY GMINY CZASTARY
z dnia 28.01.2021 r.**

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary

WÓJT
Dariusz Rejman



Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art 230 ust. 6 o art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz 869) oraz art.18 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2020 poz. 713)

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 jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/145/2021 Rady Gminy Czastary z dnia 28.01.2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	20 486 470,35	19 586 470,35	2 327 986,00	20 000,00	7 670 845,00	6 283 430,00	3 284 209,35	1 010 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2022	21 143 541,04	20 451 264,04	2 500 000,00	30 000,00	8 000 000,00	6 400 000,00	3 521 264,04	1 010 000,00	692 277,00	0,00	692 277,00
2023	20 672 204,28	20 672 204,28	2 500 000,00	20 000,00	8 145 000,00	6 500 000,00	3 507 204,28	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 806 339,56	21 806 339,56	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	3 786 339,56	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 020 000,00	22 020 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 050 000,00	22 050 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 080 000,00	22 080 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 150 000,00	22 150 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 150 000,00	22 150 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 150 000,00	22 150 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	22 150 000,00	22 150 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykorzystania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:											
			na wyprzedzenia i składki od nich należane		z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:			w tym:			w tym:	
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2021	23 103 647,35	18 911 809,35	7 818 670,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 191 838,00	4 091 838,00	0,00	
2022	19 805 000,00	18 920 000,00	7 730 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00	885 000,00	0,00	
2023	20 025 940,36	19 825 940,36	7 800 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	21 160 075,52	20 960 075,52	7 850 000,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	21 471 746,71	21 471 746,71	7 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	21 496 482,56	21 496 482,56	7 950 000,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	21 526 482,56	21 526 482,56	8 000 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 690 752,12	21 690 752,12	8 050 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	21 949 015,00	21 949 015,00	8 100 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 949 015,00	21 949 015,00	8 150 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	21 949 015,04	21 949 015,04	8 200 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	3	w lym:		4	4.1	w lym:		4.2	4.2.1	4.3	w lym:	
		Wykaz budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x				na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)
2021	-2 617 177,00	0,00	3 101 320,04	3 101 320,04	2 617 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 338 541,04	1 338 541,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	646 263,92	646 263,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	646 264,04	646 264,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	548 253,29	548 253,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	553 517,44	553 517,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	553 517,44	553 417,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	459 247,88	459 247,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 985,00	200 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 985,00	200 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 984,96	200 984,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	Z tego:		Z tego:		5	5.1	Z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	484 143,04	484 143,04	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 541,04	1 338 541,04	692 277,00	692 277,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	646 263,92	646 263,92	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	646 264,04	646 264,04	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	548 253,29	548 253,29	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	553 517,44	553 517,44	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	553 517,44	553 517,44	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	459 247,88	459 247,88	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 985,00	200 985,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 985,00	200 985,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 984,96	200 984,96	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:					6	w tym:	7.1	7.2
	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami				kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	674 661,00	674 661,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 531 264,04	1 531 264,04
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	846 263,92	846 263,92
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	846 264,04	846 264,04
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	548 253,29	548 253,29
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	553 517,44	553 517,44
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	553 517,44	553 517,44
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	459 247,88	459 247,88
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	200 985,00	200 985,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	200 985,00	200 985,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	200 984,96	200 984,96

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
	Wyszczególnienie											
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przysługujących na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x											
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x											
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x											
2021	4,06%	5,49%	5,49%	10,29%	10,61%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	5,31%	11,61%	11,61%	8,58%	8,90%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	5,09%	6,50%	6,50%	9,16%	9,49%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	4,78%	6,11%	6,11%	7,87%	7,87%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,93%	3,93%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,93%	3,93%	x	7,69%	7,83%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,88%	3,88%	x	6,84%	6,98%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,15%	3,15%	x	5,92%	5,92%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	1,38%	1,38%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	1,35%	1,35%	x	4,13%	4,13%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	1,33%	1,33%	x	3,39%	3,39%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

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

Lp	w lym:		9.1.1.1	9.2	w lym:		9.3	w lym:	
	9.1	9.1.1			9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	692 277,00	692 277,00	692 277,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych																	
	w yln:			z tego:														
	w yln:		w yln:	bieżące		majątkowe		10.2		10.3		10.4		10.5				
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy								
							bieżące		majątkowe		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ¹⁾		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
2021	1 790 000,00	1 790 000,00	692 277,00	3 275 000,00	0,00	3 275 000,00	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	885 000,00	0,00	885 000,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00		
2029	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	0,00	0,00	0,00		
2030	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	0,00	0,00	0,00		
2031	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	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:								
					w tym:								
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2021	484 143,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	445 279,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2023	445 279,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2024	445 279,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2025	347 268,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2026	352 532,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027	352 532,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028	258 262,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatanie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 663 422,30	3 275 000,00	885 000,00	0,00	0,00	4 160 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 663 422,30	3 275 000,00	885 000,00	0,00	0,00	4 160 000,00
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:				1 790 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 790 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00
1.1.2.1	Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radosław Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B.	CZASTARY	2021	2022	1 790 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00
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				2 873 422,30	1 485 000,00	885 000,00	0,00	0,00	2 370 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 873 422,30	1 485 000,00	885 000,00	0,00	0,00	2 370 000,00
1.3.2.1	Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - Poprawa warunków aktywnego spędzania wolnego czasu wśród mieszkańców Gminy Czastary	Urząd Gminy Czastary	2015	2021	1 073 422,30	570 000,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939r. w Czastarach - Zapewnienie dostępu uczniów szkoły podstawowej do nowoczesnej stołówki, świetlicy i biblioteki.	CZASTARY	2021	2022	1 800 000,00	915 000,00	885 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2021-2031

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 2021 – 2031, 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 2021 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - pismo Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r., informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego - pismo o sygnaturze FB.I.3110.16.2020 z 23 października 2020 r. i z Krajowego Biura Wyborczego - pismo DSR-3112-29/20 z 20 października 2020 o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych. Dochody ustalone na 2021 rok to kwota 19.586.470,35 zł, w tym w całości są to dochody bieżące.

Dochody bieżące

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia :

1. Pozostałe dochody bieżące zawierają wpływy z podatków lokalnych, jak również opłaty lokalne, których wysokość oszacowano na podstawie wykonania z lat ubiegłych.
Na 2021 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2016- 2021 oraz ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2021 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.
2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2021 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 2.327.986,- zł .
W latach 2022-2024 przyjęto ostrożnościowo niewielki wzrost tego podatku., natomiast w latach 2024-2031 przyjęto kwoty stałe - 2.800.000,-zł.
3. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu.
Na rok 2021 oraz na lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości 20.000,- zł.
4. Dotacje w roku 2021 r. przyjęto w wysokości określonej pismami Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, oraz Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu, przyjmując w kolejnych latach budżetowych minimalny wzrost.
5. Dla wpływów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto szacunkowe wartości zwiększenia na 2022 , natomiast na lata 2024-2031 przyjęto stałe wartości 8.400.000,-zł w kolejnych latach prognozowania.

Zwiększono plan dochodów majątkowych, wprowadzając do budżetu kwotę 900.000,-zł, przyznaną gminie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania p.n. "Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach. Plan dochodów na dzień 28.01.2021 to kwota 20.248.470,35 zł.

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 2021 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 23.203.647,35 zł w tym wydatki bieżące na kwotę 18.911.809,35 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 4.291.838,- zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2021 r. zaplanowano:

1. Kontynuację zadania p.n. " Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami". W 2021 zgodnie z zawartą umowami z Wykonawcą oraz inspektorem nadzoru zaplanowano płatność w kwocie 280.000-zł.

Umowa nr ITOŚ.ZP.271..2020 z 11.08.2020 r. zawarta z Wykonawcą na kwotę 893.146,05 zł brutto, płatność dwuetapowo - 70% w 2020 r., 30% w 2021 r.

2. Budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie, etap p.n." Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B", na której realizację Gmina Czastary otrzymała dofinansowanie z PROW 201-2020 w kwocie 1.617.177,- zł, całość inwestycji to kwota 3.200.000,- zł. (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00102-65150-UM0800178/19 z dnia 3 marca 2020 r.)

3. Zakup zbiornika ciśnieniowego 30.000,-zł na SUW w Czastarach, którego konieczność jest podyktowana decyzją Prezesa Urzędu Nadzoru Technicznego z dn. 23.06.2020, który dopuszcza eksploatację bieżącego urządzenia technicznego do dn. 30.06.2021 r.

4. Zakup kontenera - utworzenie zaplecza szatniowo- sanitarnego przy boisku sportowym w Czastarach - na kwotę 220.000,-zł

5. Objęcie dodatkowych udziałów w Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu na kwotę 100.000,-zł.

6. Realizację inwestycji p.n. " Budowa sieci wodociągowej " - spięcie wodociągów Radostów- Parcice- w kwocie 165.000,-zł ogółem brutto wraz z kosztem nadzoru inwestorskiego. Wniosek złożony w ramach PROW 2014-2020 , który przewiduje dofinansowanie w kwocie 128.777,47 zł -- w trakcie oceny konkursowej.

7. Realizację inwestycji p.n. "Przebudowa drogi gminnej nr 118108E w Przyworach na działce 392 dł. 522 "- przewidziana kwota wg kosztorysu oraz koszty nadzoru inwestorskiego to 296.838,-zł. W 2020 r. został złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji do Funduszu Dróg Samorządowych, jest w trakcie rozpatrywania, możliwość dofinansowania do 80 %.

Dnia 28.01.2021 r. nastąpiły zmiany w ramach wydatków inwestycyjnych.

Wprowadzono zadanie pn." Budowa budynku stołówki wraz z apleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. " - 915.000,-zł.

Zaktualizowano po przetargu wartość zadania pn. Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B -

1.790.000,-zł.

Wprowadzono inwestycję p.n. Budowa instalacji fotowoltaicznej dla potrzeb wytworzenia dla oczyszczalni ścieków w miejscowości Parcice ekologicznej energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych - wartość zadania 105.000,-zł

Inwestycja p.n. Budowa ośrodka sportowo rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - zmiana planu wydatków - kwota na 2021 r to 570.0000,-zł

Na dzień 28.01.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.103.647,35 zł. Nastąpiły zmiany w ramach wydatków inwestycyjnych na ogólną kwotę zmniejszenia 100.000,-zł.

II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2021 r. zaplanowano w kwocie 6.348.560,01 zł, które wynika z podpisanych . umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 2.731.383,01 zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 196.000,-zł
- 2) pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi zaciągnięta w 2014 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach III etap w kwocie 131.013,60 zł
- 3) pożyczka zaciągnięta i 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem - 72.048,-zł
- 4) pożyczki zaciągniętej w 2016 r. w WFOŚiGW w Łodzi na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 38.864,- zł
- 5) zaciągniętej w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 659.886,44 zł
- 6) kredyt zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym Pabianice na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz na dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego w Wieruszowie na przebudowę dróg powiatowych znajdujących na terenie gminy Czastary 1.280.000,-zł
- 7) pożyczka zaciągnięta na 2018 r. w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie 353.570,97,-zł

oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. pożyczek i kredytów do kwoty 4.101.320,04 zł, w tym:

- w bankach komercyjnych kredytu do kwoty 2.084.950,04 zł
- pożyczki w WFOŚi GW w Łodzi do kwoty 399.193,-zł
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji p.n. " Budowa części kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" w kwocie 1.617.177,-zł

Dnia 28.01.2021 r.nastąpiła zmiana planu Przychodów budżetu 2021 r. w zakresie planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w 2021 roku, w tym:

- w bankach komercyjnych kredytu do kwoty 2.009.850,04 zł
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji p.n. " Budowa części kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" do kwoty 692.277,-zł.

W ramach rozchodów w 2021 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 484.143,04 zł., w tym:

- spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 32.753,40 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 - 94.269,52 zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz dotacji przekazanej Starostwu Powiatowemu w Wieruszowie - 160.000,-zł.
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie - 91.244,12 zł.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach wykazu przedsięwzięć do WPF nastąpiły na dzień 28.01.2021 r. nastąpiły zmiany.

W ramach Budowy części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B - po przetargu z dnia 18.12.2020 r., nastąpiła aktualizacja zaplanowanych wydatków na w/w inwestycję - łączne nakłady finansowe to kwota 1.790.000,-zł.

Budowa ośrodka sportowo- rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - w wyniku podpisania aneksu z Wykonawcą, nastąpiła zmiana realizacji wydatków,- nastąpiło zwiększenie planu w roku 2021 o 290.000,-zł - (realizacja części zadań przesunięta na 2021 r.) - łączne nakłady na 2021 r. 570.000,-zł

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. " Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach" - łączne nakłady to 1.800.000,-zł . Realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. W ramach w/w przedsięwzięcia zaangażowano w roku 2021 środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji- w kwocie 900.000,-zł.