

**UCHWAŁA NR XXVI/199/2022**  
**RADY GMINY CZASTARY**  
**z dnia 03.02.2022 r.**

**w sprawie:**

**zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary**

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 2021 r. poz 1372, zm. Dz.U. z 2021 poz.1834 ) oraz art.18 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. 2021 poz. 305, zm/ Dz.U. z 2021 r. poz 1535, poz. 1773 z późn. zm. )

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

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

**Przewodniczący Rady Gminy**

  
**Marek Dudka**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVII/199/2022 Rady Gminy Czastary z dnia 03.02.2022 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:					
Docho	Docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
2022	19 642 592,20	17 538 252,45	2 259 382,00	40 541,00	7 654 589,00	3 664 239,00	3 899 501,45	1 090 000,00	2 104 339,75	0,00	2 104 339,75	0,00	2 104 339,75
2023	27 859 673,90	18 009 673,90	2 489 000,00	61 000,00	8 065 000,00	2 500 000,00	4 894 673,90	1 300 000,00	9 850 000,00	0,00	9 850 000,00	0,00	9 850 000,00
2024	18 016 000,00	18 016 000,00	2 490 000,00	61 000,00	8 065 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 016 000,00	18 016 000,00	2 490 000,00	61 000,00	8 065 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 026 000,00	18 025 000,00	2 500 000,00	61 000,00	8 065 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 265 000,00	18 265 000,00	2 500 000,00	61 000,00	8 265 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 365 000,00	18 365 000,00	2 500 000,00	61 000,00	8 265 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	18 465 000,00	18 465 000,00	2 500 000,00	61 000,00	8 465 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	18 465 000,00	18 465 000,00	2 500 000,00	61 000,00	8 465 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	18 565 000,00	18 565 000,00	2 500 000,00	61 000,00	8 465 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	18 500 000,00	18 500 000,00	2 500 000,00	61 000,00	8 400 000,00	2 500 000,00	4 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykorzystywania budżetu jednostki wykonawczych 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:							w tym:					
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadania i program, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	2.1.3.1	2.1.3.2				2.1.3.3	2.2
2022	21 530 974,00	17 436 724,00	8 569 198,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 094 250,00	4 094 250,00	0,00	0,00
2023	27 000 000,00	15 500 000,00	8 580 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00
2024	17 156 325,98	15 656 325,98	8 580 000,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2025	17 254 336,73	17 054 336,73	7 900 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2026	17 263 265,62	17 263 265,62	7 950 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 498 072,62	17 498 072,62	8 000 000,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	17 692 342,14	17 692 342,14	8 050 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	18 050 605,02	18 050 605,02	8 100 000,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	18 050 605,02	18 050 605,02	8 150 000,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	18 150 605,02	18 150 605,02	8 200 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	18 185 604,98	18 185 604,98	8 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			4.3	4.3.1
								w tym:	w tym:	w tym:		
			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)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
	2022	-1 888 381,80	0,00	3 143 949,84	3 143 949,84	1 888 381,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2023	859 673,90	859 673,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2024	859 674,02	859 674,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2025	761 663,27	761 663,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2026	762 734,38	762 734,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2027	766 927,38	766 927,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2028	672 657,86	672 657,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2029	414 394,98	414 394,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2030	414 394,98	414 394,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2031	414 394,98	414 394,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2032	314 395,02	314 395,02	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych w art. 243 ust. 3 ustawy x	z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:	
											4.4	4.4.1
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 568,04	1 255 568,04	692 277,00	692 277,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	859 673,90	859 673,90	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	859 674,02	859 674,02	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	761 663,27	761 663,27	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	762 734,38	762 734,38	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	766 927,38	766 927,38	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	672 657,86	672 657,86	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	414 394,98	414 394,98	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	414 394,98	414 394,98	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	414 394,98	414 394,98	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	314 395,02	314 395,02	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>θ)</sup> a wydatkami bieżącymi*
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 240 910,77	0,00	101 528,45	101 528,45		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 381 236,87	0,00	2 509 673,90	2 509 673,90		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 521 562,85	0,00	2 359 674,02	2 359 674,02		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 759 899,58	0,00	961 663,27	961 663,27		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 997 165,20	0,00	762 734,38	762 734,38		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 230 237,82	0,00	766 927,38	766 927,38		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 557 579,96	0,00	672 657,86	672 657,86		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 143 184,98	0,00	414 394,98	414 394,98		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	728 790,00	0,00	414 394,98	414 394,98		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	314 395,02	0,00	414 394,98	414 394,98		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 395,02	314 395,02		

θ) 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, zawarts w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiaoleltniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań			
6.1	6.2	6.3	6.3.1	6.4	6.4.1	6.1	6.2	6.3	6.3.1		
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 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>	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>	4,50%	1,17%	10,90%	11,31%	TAK	TAK
6,16%	16,79%	9,39%	9,80%	TAK	TAK	6,13%	15,79%	9,97%	10,39%	TAK	TAK
5,36%	6,65%	10,25%	10,66%	TAK	TAK	5,34%	x	9,67%	10,09%	TAK	TAK
5,24%	5,24%	9,03%	9,44%	TAK	TAK	4,52%	x	7,66%	8,07%	TAK	TAK
2,79%	2,79%	7,93%	7,93%	TAK	TAK	2,76%	x	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2,66%	2,66%	6,16%	6,16%	TAK	TAK	1,96%	x	4,28%	4,28%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z samorządem terytorialnym przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związanych z powstaniem przez jednostkę terytorialnego zobowiązania po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań związanych z powstaniem przez jednostkę terytorialnego zobowiązania do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>
	Wydanki majątkowe		majątkowe								
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące		10.1.2						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	165 000,00	165 000,00	81 941,00	3 714 250,00	0,00	3 714 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	9 850 000,00	0,00	9 850 000,00	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	
2029	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	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	w tym:				10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
			w tym:		zobowiązani 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)						Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x															
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									
2022	563 291,04	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			
2023	545 278,92	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	545 279,04	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	447 266,29	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	448 339,40	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	452 532,40	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	356 252,88	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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			
2032	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			

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4, ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Marek Dudka*  
Marek Dudka

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVII/199/2022 Rady Gminy Czastary z dnia 03.02.2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 883 422,30	3 714 250,00	9 850 000,00	0,00	0,00	3 714 250,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 883 422,30	3 714 250,00	9 850 000,00	0,00	0,00	3 714 250,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B -	Urząd Gminy Czastary	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				14 883 422,30	3 714 250,00	9 850 000,00	0,00	0,00	3 714 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 883 422,30	3 714 250,00	9 850 000,00	0,00	0,00	3 714 250,00
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	2022	1 073 422,30	44 250,00	0,00	0,00	0,00	44 250,00
1.3.2.3	Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy szkole podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach - Zapewnienie dostępu do nowoczesnego obiektu spełniającego wszystkie normy sanitarne, umiejscowionego przy szkole podstawowej.	CZASTARY	2021	2022	3 150 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00
1.3.2.4	Budowa lub modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Czastary - Poprawienie infrastruktury drogowej w celu zapewnienia bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców gminy.	CZASTARY	2022	2023	8 110 000,00	510 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z instalacją odnawialnych źródeł energii - Wykaz działań planowanych w ramach inwestycji: wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana pieca CO, montaż pompy ciepła, docieplenie budynków, wymiana grzejników, montaż klimatyzacji, montaż instalacji fotowoltaicznej	CZASTARY	2022	2023	2 550 000,00	300 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	300 000,00

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVII/199/2022 Rady Gminy Czastary z dnia 03.02.2022 r.

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 883 422,30	3 714 250,00	9 850 000,00	0,00	0,00	3 714 250,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 883 422,30	3 714 250,00	9 850 000,00	0,00	0,00	3 714 250,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radość Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B - Urząd Gminy Czastary		2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				14 883 422,30	3 714 250,00	9 850 000,00	0,00	0,00	3 714 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 883 422,30	3 714 250,00	9 850 000,00	0,00	0,00	3 714 250,00
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	2022	1 073 422,30	44 250,00	0,00	0,00	0,00	44 250,00
1.3.2.3	Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy szkole podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach - Zapewnienie dostępu do nowoczesnego obiektu spełniającego wszystkie normy sanitarne, umiejscowionego przy szkole podstawowej.	CZASTARY	2021	2022	3 150 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00
1.3.2.4	Budowa lub modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Czastary - Poprawienie infrastruktury drogowej w celu zapewnienia bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców gminy.	CZASTARY	2022	2023	8 110 000,00	510 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z instalacją odnawialnych źródeł energii - Wykaz działań planowanych w ramach inwestycji: wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana pieca CO, montaż pompy ciepła, docieplenie budynków, wymiana grzejników, montaż klimatyzacji, montaż instalacji fotowoltaicznej	CZASTARY	2022	2023	2 550 000,00	300 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	300 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
Marek Dudka

Marek Dudka

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 2022 – 2032, 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 2022 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - pismo Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r., informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego - pismo o sygnaturze FB.I.3110.20.2021 z 25 października 2021 r. i z Krajowego Biura Wyborczego - pismo DSR-3113-2/21 z 20 października 2021 o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych. Dochody ustalone na 2022- rok to kwota 19 642 592,20 zł, w tym dochody bieżące - 17 538 252,45 zł, dochody majątkowe - 2 104 339,75 zł.

### **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 2022 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2019-2021 oraz ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2022 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.
2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2022 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 2 259 382,- zł . W latach 2022-2023 przyjęto ostrożnościowo niewielki wzrost tego podatku - 189 077,- zł, natomiast w latach 2024-2031 przyjęto kwoty stałe - od 2024-2032 od 2 400 000,-zł do 2 500 000,-zł.
3. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu. Na rok 2022 oraz na lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości 40 541,- zł, w kolejnych prognozowanych latach 61 000,-zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów.
4. Dotacje w roku 2022 r. przyjęto w wysokości określonej pismami Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, oraz Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu, przyjmując w kolejnych latach budżetowych ich spadek, z uwagi na to, że od czerwca 2022 r. program 500+, zostanie realizowany przez ZUS.
5. Dla wpływów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto zwiększenia wartości w związku z planowanym wystąpieniem od roku 2023 subwencji rozwojowej.

## **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 2022 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 20 880 974,- zł w tym wydatki bieżące na kwotę 17 536 724,- zł, a wydatki majątkowe na kwotę 3 344 250,- zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2022 r. zaplanowano następujące inwestycje:

1. "Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem kuchennym wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy szkole podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r." - 2 860 000,-zł
2. Kontynuację zadania p.n. " Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami"- w kwocie 44 250,-zł
3. Dokumentację projektową na inwestycję p.n. " Budowa lub modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Czastary" - 110 000,-zł
4. "Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Krjanka" - 150 000,-zł
5. Budowa ogrodzenia przy Publicznym Przedszkolu w Czastarach - 15 000,-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. Dofinansowanie z PROW 2014-2020 w kwocie 81 941,- zł - 63,63% kosztów kwalifikowalnych.

Na dzień 03.02.2022 plan wydatków został zwiększony o kwotę ogółem 650 000,-zł i wynosi 21 530 974,-zł. Wartość zaplanowanych inwestycji to kwota 4 094 250,- zł, w ramach których:

- zaplanowano wkład własny na inwestycję pn. " Budowa lub modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Czastary" - zwiększenie planu o kwotę 400 000,-zł
- zaplanowano wkład własny na inwestycję pn. " Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z instalacją odnawialnych źródeł energii " - 250 000,-zł oraz w ramach w/w inwestycji - 50-000,-zł na sporządzenie dokumentacji.
- zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych z terenu gminy Czastary - 40 000,-zł.
- dokumentację na "Budowę stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem wód podziemnych oraz całej niezbędnej technologii technicznej na terenie gminy Czastary"+ w kwocie 10 000,-zł

## II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2022 r. zaplanowano w kwocie 5 590 910,77 zł, które wynika z podpisanych . umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 3 096 960,93 zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 98 000,-zł
- 2) pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi zaciągnięta w 2014 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach III etap w kwocie 65 506,80 zł
- 3) pożyczka zaciągnięta i 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem -36 024,-zł
- 4) zaciągniętej w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 471 347,40 zł
- 5) 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 960 000,-zł
- 6) pożyczka zaciągnięta na 2018 r. w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej

w Radostowie 566 082,73,-zł

7) kredyt zaciągnięty na inwestycje w 2021 r. - 900 000,-zł

oraz planowanych do zaciągnięcia w 2022 r. kredytów do kwoty 2 493 949,84 zł.

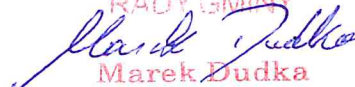
W ramach rozchodów w 2022 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 1 255 568,04 zł., w tym:

- 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 - 36 024,-zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - etap III - 49.000,-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
- spłatę kredytu na inwestycje z roku 2021 r - 100 000,-zł
- spłatę pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie inwestycji "Budową części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B." - w kwocie 692 277,-zł.

Na dzień 03.02.2022 roku zaplanowano przychody w kwocie 3 143 949,84 zł, w tym przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym 3 143 949,84 zł.

Zaplanowano zwiększenie deficytu budżetu o kwotę 650 000,-zł. W/w zmiany wynikają m.in. z modyfikacji zaplanowanych inwestycji wieloletnich, których rozpoczęcie nastąpi w roku 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

  
Marek Dudka