

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

WÓJTA
Dariusz Rejman



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. Uchwała 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 Rady Gminy Czastary z dnia 27.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		1	1.1	w tym:					1.2	1.2.1	1.2.2	w tym:	
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4				1.1.5	1.2.1
		Docho	docho	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Docho	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2019	15 922 118,45	15 877 748,45	2 040 859,00	20 000,00	1 877 280,00	792 000,00	4 446 027,00	44 370,00	0,00	44 370,00			
2020	16 240 560,00	16 240 560,00	2 081 700,00	20 000,00	1 891 000,00	804 672,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2021	16 400 000,00	16 400 000,00	2 123 334,00	20 000,00	1 909 000,00	817 546,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	16 570 000,00	16 570 000,00	2 165 800,00	20 000,00	1 928 090,00	830 626,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	16 735 700,00	16 735 700,00	2 209 200,00	20 000,00	1 947 400,00	843 916,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	16 903 000,00	16 903 000,00	2 253 360,00	20 000,00	1 966 800,00	857 418,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	17 072 000,00	17 072 000,00	2 298 400,00	20 000,00	1 986 400,00	871 136,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	17 242 700,00	17 242 700,00	2 335 200,00	20 000,00	1 915 300,00	885 074,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	17 415 000,00	17 415 000,00	2 381 900,00	20 000,00	1 934 400,00	899 235,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	17 590 000,00	17 590 000,00	2 429 500,00	20 000,00	1 953 700,00	913 623,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są 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 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:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	W wydatki majątkowe ^x				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Lp	2													
2019	15 447 099,55		0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 316,00
2020	16 639 753,00		0,00	0,00	X	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2021	15 850 776,05		0,00	0,00	X	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 059 640,98		0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 225 340,98		0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 392 640,98		0,00	0,00	X	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 659 651,65		0,00	0,00	X	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 825 087,62		0,00	0,00	X	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 997 387,62		0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	17 266 657,12		0,00	0,00	X	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:					w tym:	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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	5	z tego:					6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		w tym:							8.1	8.2	
		5.1	5.1.1	z tego:							5.2
5.1.1.1	5.1.1.2			5.1.1.3	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki						
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
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 w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do 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 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 oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	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
						Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	475 018,90	475 018,90	6 566 839,55	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.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		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	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydanki 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
12.1	0,00	0,00	0,00	44 370,00	44 370,00	44 370,00	12,3	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	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 wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki 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 realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1				12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej
	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:							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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 długu 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
2019	475 018,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	520 640,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 143,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	445 279,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	445 279,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	445 279,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	347 268,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	352 532,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	352 532,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	258 262,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 1 / art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

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

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

WÓJTA
Dariusz Bejman

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/14/2018 Rady Gminy Czastary z dnia 27.12.2018 r.

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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
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:				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

WÓJT
Dariusz Rejman

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2019-2028

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 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 Radostowie 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.

WÓJT
Dariusz Rejman

