

UCHWAŁA NR VII/50/2019

Rady Gminy Charsznica

z dnia 19 czerwca 2019 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Charsznica.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869)

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Charsznica w tym prognozę długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Charsznica, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Charsznica do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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 do łącznej kwoty 3.000.000,00 zł.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Charsznica do dokonywania zmian, zgodnie z art. 232 ustawy o finansach publicznych, limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 w/w ustawy, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy Charsznica do przekazania Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Charsznica do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 uchwały.

§ 7. Tracą moc:

1. Uchwała Nr III/16/2018 Rady Gminy Charsznica z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Charsznica na lata 2019-2023,

2. Uchwała Nr IV/20/2019 Rady Gminy Charsznica z dnia 18 lutego 2019 roku w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Charsznica na lata 2019-2023,

3. Zarządzenie Nr W.0050.39.2019 Wójta Gminy Charsznica z dnia 25 lutego 2019 roku w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Charsznica na lata 2019-2023,

4. Uchwała Nr V/29/2019 Rady Gminy Charsznica z dnia 8 marca 2019 roku w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Charsznica na lata 2019-2023,

5. Uchwała Nr VI/40/2019 Rady Gminy Charsznica z dnia 25 kwietnia 2019 roku w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Charsznica na lata 2019-2023,

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Charsznica.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


mgr Zdzisław Uchto

Wieloletnia prognoza finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Plan 3 kw. 2018	Wykonanie 2018	2019	2020	2021	2022 ²⁾	2023	2024
1. Dochody ogółem³⁾		24 879 100,30	26 944 793,06	31 266 215,93	29 583 601,88	36 305 853,10	35 713 430,92	32 900 993,44	31 220 216,80	31 220 216,80	30 800 679,61
1.1 Dochody bieżące ³⁾		24 828 443,30	26 465 935,54	27 189 240,13	27 274 430,09	28 876 303,25	30 004 324,92	30 831 125,44	31 220 216,80	31 220 216,80	30 800 679,61
w tym:											
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 985 788,00	3 239 971,00	3 515 664,00	3 739 079,00	4 254 380,00	4 382 011,40	4 513 471,74	4 648 875,89	4 648 875,89	4 648 875,89
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	43 884,24	24 002,82	39 100,00	43 488,97	32 000,00	32 640,00	33 292,80	33 958,66	33 958,66	33 958,66
1.1.3	podatki i opłaty ³⁾	3 899 529,05	3 763 646,57	4 162 664,82	3 839 411,30	5 371 683,60	5 632 791,47	4 623 797,04	4 623 797,04	4 623 797,04	4 204 259,85
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 192 915,20	1 157 652,29	1 337 400,00	1 157 783,63	1 260 289,51	1 285 495,30	1 324 060,16	1 363 781,96	1 363 781,96	1 363 781,96
1.1.4	z subwencji ogólnej	9 512 822,00	9 513 897,00	10 032 900,00	10 228 637,00	10 633 554,00	10 903 725,54	11 121 800,05	11 132 921,85	11 132 921,85	11 132 921,85
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 030 810,40	9 392 231,24	8 901 598,57	9 066 330,50	7 825 586,29	7 777 309,52	8 243 948,09	8 535 489,87	8 535 489,87	8 535 489,87
1.2	Dochody majątkowe ³⁾	50 657,00	478 857,52	4 076 975,80	2 309 171,79	7 429 549,85	5 709 106,00	2 069 868,00	0,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku ³⁾	- 8 415,00	125 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	42 242,00	353 857,52	3 836 975,80	2 309 171,79	7 428 067,85	5 709 106,00	2 069 868,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem³⁾		24 404 229,32	26 122 939,02	31 682 656,80	30 031 965,15	38 176 004,94	34 674 449,41	32 129 604,52	30 573 827,88	30 573 827,88	30 573 827,88
2.1 Wydatki bieżące ³⁾		23 046 932,21	24 712 829,26	25 097 996,80	25 146 574,59	26 770 465,05	26 610 925,66	26 994 266,90	27 383 358,26	27 383 358,26	27 383 358,26
w tym:											
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ³⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 985,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ³⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeznaczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z 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 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.

5.1.1	w tym łączna kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00
5.1.1.1	kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00
5.1.1.3	kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu ^s	4 611 864,66	3 142 537,11	2 488 020,00	2 718 020,00	3 330 000,00	2 291 018,49	1 519 629,57	873 240,65	226 851,73	0,00
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	1 781 511,09	1 753 106,28	2 091 243,33	2 127 855,50	2 105 838,20	3 393 399,26	3 836 858,54	3 836 858,54	3 836 858,54	3 417 321,35
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszony ⁷⁾ o wydatki	1 781 511,09	2 364 387,72	2 091 243,33	2 637 439,33	2 264 010,04	3 393 399,26	3 836 858,54	3 836 858,54	3 836 858,54	3 417 321,35
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
9.1	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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przy padających na dany rok ⁸⁾	6,23%	4,56%	0,58%	4,00%	6,37%	3,19%	2,53%	2,19%	2,13%	0,74%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę	6,23%	4,56%	0,58%	4,00%	5,94%	3,19%	2,53%	2,19%	2,11%	0,74%

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 natywkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

	samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^s																	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^s	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	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^s	6,23%	4,56%	0,58%	4,00%	5,94%	3,19%	2,53%	2,19%	2,11%	2,19%	2,11%	2,19%	2,11%	2,19%	2,11%	0,74%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^s	7,19%	6,97%	7,46%	7,19%	5,80%	9,50%	11,66%	12,29%	12,29%	12,29%	12,29%	12,29%	12,29%	12,29%	12,29%	11,09%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ^s , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^s	x	x	x	x	7,21%	6,74%	7,59%	8,99%	11,15%	8,99%	11,15%	8,99%	11,15%	8,99%	11,15%	12,08%	
9.6.1	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) ^s	x	x	x	x	7,12%	6,65%	7,50%	8,99%	11,15%	8,99%	11,15%	8,99%	11,15%	8,99%	11,15%	12,08%	
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych	x	x	x	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	

^{s)} 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.

[illegible]

⁹⁹ Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objasnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

¹⁰ W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadani własnych klasyfikowanych w dziale 750 – Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

¹¹⁾ W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

¹²⁾ W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

12.6	projektu lub zadania	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 ¹⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 051,95	2 813 735,92	1 178 032,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	projektu lub zadania	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	projektu lub zadania	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	projektu lub zadania	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁴⁾ Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczący takiego programu, projektu lub zadania.

* 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. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne 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 podziałów prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty dłużne, to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletnich.

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

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Zdzisław Uchto

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okręg realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)			33 129 733,11	12 948 984,05	8 838 712,60	3 118 573,77	698 621,50	320 000,00	0,00	19 745 402,19
1.a	- wydatki bieżące			7 505 477,11	1 891 254,96	765 188,85	698 621,50	698 621,50	320 000,00	0,00	1 083 224,70
1.b	- wydatki majątkowe			24 624 256,00	11 057 729,09	8 063 523,75	2 419 952,27	0,00	0,00	0,00	18 663 177,49
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:			23 349 003,70	9 712 392,70	8 066 947,75	2 419 952,27	0,00	0,00	0,00	18 663 177,49
1.1.1	- wydatki bieżące			1 041 717,70	434 663,61	3 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Utrzymanie i nadzór" - POKI - Aktywności społeczno zawodowa osób korzystających z pomocy społecznej	Gminy - Ośrodek Pomocy Społecznej w Charsznicy	2017 2019	811 353,85	271 772,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Modernizacja kształcenia zawodowego w Malopolsce II" - RPO - Poprawa efektywności przedsiębiorstw	Urząd Gminy Charsznica	2017 2019	65 717,60	19 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wydatki na zrealizację zadań na paliwa gazowe w Gminie Charsznica (działanie 4.4.2 - RPO) - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2016 2020	52 100,00	34 657,55	3 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wydatki na zrealizację zadań na paliwa stałe w Gminie Charsznica (działanie 4.4.3 - RPO) - Redukcja emisji zanieczyszczeń do powietrza poprzez wyminanie źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gmin: Miechów, Gołcza, Kozłów i Charsznica - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2016 2019	9 881,52	6 485,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Ekspertyzy na rzecz słonecznej energii Malopolski - wkład własny - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2018 2019	99 407,45	99 407,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Naleśnikowyj transport miejski (działanie 4.5.2) - Wykonanie sieci szkieletowej oraz infrastruktury obsługi podróżnych w Gminie Charsznica w systemie "zaparkuj i wyjdź" - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2017 2019	3 257,28	3 257,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			22 307 286,00	9 577 729,09	8 063 523,75	2 419 952,27	0,00	0,00	0,00	18 663 177,49
1.1.2.1	"Rewitalizacja obszarów zdegradowanych w Miechowie-Charsznicy" - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2015 2020	8 459 656,13	3 533 518,76	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 575 491,14
1.1.2.2	Ekspertyzy na rzecz słonecznej energii Malopolski - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2016 2021	11 753 065,87	4 592 182,40	4 611 523,75	2 419 952,27	0,00	0,00	0,00	11 623 658,42
1.1.2.3	Wydatki na zrealizację zadań na paliwa stałe w Gminie Charsznica (działanie 4.4.3 - RPO) - Redukcja emisji zanieczyszczeń do powietrza poprzez wyminanie źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gmin: Miechów, Gołcza, Kozłów i Charsznica - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2016 2019	245 664,00	109 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 650,00
1.1.2.4	Wydatki na zrealizację zadań na paliwa gazowe w Gminie Charsznica (działanie 4.4.2 - RPO) - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2016 2020	1 062 000,00	435 477,95	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 477,95
1.1.2.5	Naleśnikowyj transport miejski (działanie 4.5.2) - Wykonanie sieci szkieletowej oraz infrastruktury obsługi podróżnych w Gminie Charsznica w systemie "zaparkuj i wyjdź" - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2017 2019	806 900,00	806 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 900,00
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	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	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:			8 780 729,41	3 236 591,35	771 764,85	698 621,50	698 621,50	320 000,00	0,00	1 083 224,70
1.3.1	- wydatki bieżące			6 463 593,41	1 456 591,35	761 764,85	698 621,50	698 621,50	320 000,00	0,00	1 083 224,70
1.3.1.1	"Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Charsznica" - zachowanie czystości na terenie gminy	Urząd Gminy Charsznica	2013 2019	1 581 600,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.2	Dowózienie uczniów do szkół - Dowózienie uczniów do szkół	Urząd Gminy Charsznica	2013 2023	1 854 078,00	304 500,00	309 067,50	313 703,50	313 703,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zmowa utrzymania dróg - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Charsznica	2013 2023	367 260,00	60 600,00	61 206,00	61 818,00	61 818,00	0,00	0,00	245 442,00
1.3.1.4	Swiadczenie usługi dostępu do Internetu w ramach twórczości projektu "Charsznica - dostęp do Internetu zansu na Charsznica	Urząd Gminy Charsznica	2016 2020	363 421,41	68 391,35	68 391,35	0,00	0,00	0,00	0,00	136 782,70

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Charsznica

Planując budżet Gminy Charsznica na 2019 rok skalkulowano dochody budżetu gminy w wysokości 36.305.853,10 zł. W oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów odnośnie wysokości kwot subwencji oraz udziału gminy w podatkach dochodowych przyjęto do planu dochodów budżetu gminy prognozowane wielkości. Na podstawie pisma z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie przyjęto plan dotacji na zadania zlecone oraz na dofinansowanie własnych zadań zleconych. Podatki i opłaty lokalne ustalono w oparciu o projekty uchwał Rady Gminy określające wysokości stawek podatków i opłat na rok 2019.

Zaplanowane wydatki budżetu na 2019 rok ustalono w sumie 38.176.004,94 zł. Z przyjętych założeń wynika, że z zaplanowanych dochodów bieżących zostaną sfinansowane wydatki bieżące budżetu. Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 11.405.539,89 zł. Zaplanowane na rok 2019 wydatki budżetu dotyczą zadań inwestycyjnych, tych których opracowanie dokumentacji i realizację rozpoczęto w latach poprzednich. Wśród wielu zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych do priorytetów należą te zadania, których finansowanie odbywać się będzie przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej. Wydatki majątkowe z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 zaplanowano w kwocie 9.277.729,09 zł. W ramach tych zadań znajdują się rewitalizacja obszaru zdegradowanego w Miechowie-Charsznicy, projekt "Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski", wymiana źródeł ciepła oraz wykonanie ścieżek rowerowych. Realizacja zaplanowanych wydatków przyczyni się do poprawy jakości życia mieszkańców i umożliwi dalszy rozwój gospodarczy gminy.

Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 1.870.151,84 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętej pożyczki oraz z wolnych środków. Zaplanowano w roku 2019 wpływ przychodów budżetu w wysokości 2.850.000,00 zł. Są to zaplanowany kredyt oraz pożyczka. Rozchody w roku 2019 obejmują spłatę rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zaplanowano zaciągnięcie długoterminowej pożyczki w celu dokończenia budowy publicznego przedszkola w Miechowie-Charsznicy.

Dochody

Na dochody majątkowe składają się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i ulegają zmianom w ramach realizowanych inwestycji.

W dochodach bieżących w grupie dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w roku 2019 wykazano planowane środki;

- z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na realizację zadania pn.: „Modernizacja kształcenia zawodowego w Małopolsce II”;
- z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację zadania pn.: "Uwierz w siebie"
- wpłaty ludności na realizację zadania p.n. "Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski"

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

- wpływy w latach 2019-2020 dochodów z rozliczenia z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi: pn.: „Wymiana

źródeł ciepła na paliwo gazowe w Gminie Charsznica", pn.: „Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w Miechowie-Charsznicy" i pn.: "Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski".

Wydatki

Wieloletnia Prognoza Finansowa zabezpiecza niezbędne wydatki bieżące i wydatki majątkowe na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 (w pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych) oraz koszty związane z obsługą długu. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują sumę wszystkich wynagrodzeń w budżecie Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano z uwzględnieniem corocznego 1,5% wzrostu. Ma on pokryć wzrost dochodów za wysługę lat oraz wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Wydatki z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmują wydatki bieżące planowane w dziale 750 "Administracja publiczna " w rozdziałach: 75022 "Rady gminy" , 750023 "Urzędy gminy".

Zakłada się, że wydatki bieżące (bez zadań, które są finansowane środkami pomocowymi) do 2022 roku będą corocznie wzrastały o 1,5%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych wynikających z nich stóp procentowych tj. w oparciu o stawkę WIBOR 1M plus marża banku. W przedsięwzięciach wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto kwoty wynikające z zawartych już umów lub podjętych uchwał Rady Gminy, z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, jak również wyszczególniając przedsięwzięcia współfinansowane ze środków z Unii Europejskiej lub innych źródeł zagranicznych. Dla poszczególnych przedsięwzięć określono w każdym roku limity wydatków oraz dopuszczalny limit zobowiązań. Limitem zobowiązań do zaciągnięcia objęto wydatki od roku 2019.

Wydatki objęte limitem z art. 226 ust. 3 ustawy

1) bieżące obejmują sumę przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 z pkt 1.1.1 i pkt 1.3.1

2) majątkowe obejmują przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 z pkt 1.1.2.i pkt. 1.3.2

Wydatki inwestycyjne kontynuowane obejmują wydatki inwestycyjne wieloletnie, których realizacja rozpoczęła się w latach poprzednich, a nowe wydatki inwestycyjne obejmują rok 2019 i lata następne.

Dla wymienionych przedsięwzięć określono w każdym roku budżetowym dopuszczalny limit zobowiązań dla umów planowanych do zawarcia.

Przychody

W roku 2019 zaplanowano przychody budżetu z tytułu kredytu w kwocie 1.100.000,00 zł oraz pożyczki w kwocie 1.750.000,00 zł.

Splata udzielonej pożyczki w planowanej wysokości 50.000,00 zł

Rozchody

Rozchody na 2019 roku zostały ustalone zgodnie z harmonogramami spłat rat kredytów i pożyczek i wynoszą one 1.138.020,00 zł, w tym spłata zaciągniętych kredytów 875.000,00 zł, spłata zaciągniętych pożyczek 263.020,00 zł.

Splata planowanej do udzielenia pożyczki w kwocie 50.000,00 zł.

W latach objętych prognozą Gmina planuje spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek według harmonogramów spłat zgodnie z zawartymi umowami.

Zaciągnięty kredyt długoterminowy ING planuje się spłacać do 2019 roku:

rata 1 - 30.03.2019 - 37.500,00 +odsetki

rata 2 - 30.06.2019 - 37.500,00 +odsetki

rata 3 - 30.09.2019 - 37.500,00 +odsetki

rata 4 - 30.12.2019 - 37.500,00 +odsetki

Zaciągnięty kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Wolbromiu 3000013-30001-10034/1 planuje się spłacać do 2020 roku:

-2019

rata 1-30.03.2019 - 62.500,00

rata 2- 30.05.2019 - 62.500,00

rata 3- 30.09.2019 - 62.500,00

rata 4 - 30.11.2019 - 62.500,00

-2020

rata 1- 30.03.2020 75.000,00

rata 2 -30.05.2020 - 75.000,00

rata 3- 30.09.2020 - 75.000,00

rata 4 - 30.11.2020 - 75.000,00

Zaciągnięty kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Wolbromiu 3000013-30001-10034/2 planuje się spłacić do 2021 roku:

- 2019

rata 1- 30.06.2019 - 62.500,00

rata 2 -30.09.2019 - 62.500,00

- 2020

rata 1- 30.06.2020 - 62.500,00

rata 2 - 30.09.2020 - 62.500,00

- 2021

rata 1- 30.06.2021 - 62.500,00

rata 2 -30.09.2021 - 62.500,00

Zaciągnięty kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Wolbromiu 3000013-30001-10035 planuje spłatę do 2019 roku:

rata 1- 30.05.2019 - 25.000,00

rata 2 -30.11.2019 - 25.000,00

Zaciągnięty kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Wolbromiu 3000013-30001-10035/1
planuje spłatę do 2019 roku:

rata 1- 30.05.2019 - 50.000,00

rata 2 -30.11.2019 - 50.000,00

Zaciągnięty kredyt długoterminowy w Getin Noble Bank w 2018 roku w kwocie: 1.000.000,00 zł
planuje się spłacać od 2019 do 2023 roku:

-2019 rok

rata 1 - 30.03.2019 - 50.000,00 +odsetki

rata 2 - 31.05.2019 - 50.000,00 +odsetki

rata 3 - 31.08.2019 - 50.000,00 +odsetki

rata 4 - 31.10.2019 - 50.000,00 +odsetki

-2020 rok

rata 5 - 30.03.2020 - 50.000,00 +odsetki

rata 6 - 31.05.2020 - 50.000,00 +odsetki

rata 7 - 31.08.2020 - 50.000,00 +odsetki

rata 8 - 31.10.2020 - 50.000,00 +odsetki

-2021 rok

rata 9 - 30.03.2021 - 50.000,00 +odsetki

rata 10 - 31.05.2021 - 50.000,00 +odsetki

rata 11 - 31.08.2021 - 50.000,00 +odsetki

rata 12 - 31.10.2021 - 50.000,00 +odsetki

-2022 rok

rata 13 - 30.03.2022 - 50.000,00 +odsetki

rata 14 - 31.05.2022 - 50.000,00 +odsetki

rata 15 - 31.08.2022 - 50.000,00 +odsetki

rata 16 - 31.10.2022 - 50.000,00 +odsetki

-2023 rok

rata 17 - 30.03.2023 - 50.000,00 +odsetki

rata 18 - 31.05.2023 - 50.000,00 +odsetki

rata 19 - 31.08.2023 - 50.000,00 +odsetki

rata 20 - 31.10.2023 - 50.000,00 +odsetki

Pożyczka z NFOŚiGW nr P/2014/14/220

-2019 rok

rata 1 - 31.03.2019 – 65.755,00 + odsetki

rata 2 - 30.06.2019 - 65.755,00 + odsetki

rata 3 - 30.09.2019 - 65.755,00 + odsetki

rata 4 - 20.12.2019 - 65.755,00 + odsetki

Zaciągnięty kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Wolbromiu 3000013-30001-10034/1 planuje spłatę do 2020 do 2023 roku:

- 2020

rata 1 - 31.03.2020 - 14.375,00 + odsetki

rata 2 - 30.06.2020 - 14.375,00 + odsetki

rata 3 - 30.09.2020 - 14.375,00 + odsetki

rata 4 - 31.12.2020 - 14.375,00 + odsetki

- 2021

rata 5 - 31.03.2021 - 14.375,00 + odsetki

rata 6 - 30.06.2021 - 14.375,00 + odsetki

rata 7 - 30.09.2021 - 14.375,00 + odsetki

rata 8 - 31.12.2021 - 14.375,00 + odsetki

- 2022

rata 9 - 31.03.2022 - 14.375,00 + odsetki

rata 10 - 30.06.2022 - 14.375,00 + odsetki

rata 11 - 30.09.2022 - 14.375,00 + odsetki

rata 12 - 31.12.2022 - 14.375,00 + odsetki

- 2023

rata 13 - 31.03.2023 - 14.375,00 + odsetki

rata 14 - 30.06.2023 - 14.375,00 + odsetki

rata 15 - 30.09.2023 - 14.375,00 + odsetki

rata 16 - 31.12.2023 - 14.375,00 + odsetki

Zaplanowany do zaciągnięcia w 2019 roku kredyt długoterminowy w kwocie: 1.100.000,00 zł planuje się spłacać z karencją spłat rat od 2020 do 2023 roku według poniższego harmonogramu:

- 2020

rata 1 - 31.03.2020 - 68.750,00 + odsetki

rata 2 - 30.06.2020 - 68.750,00 + odsetki

rata 3 - 30.09.2020 - 68.750,00 + odsetki

rata 4 - 31.12.2020 - 68.750,00 + odsetki

- 2021

rata 5 - 31.03.2021 - 68.750,00 + odsetki

rata 6 - 30.06.2021 - 68.750,00 + odsetki

rata 7 - 30.09.2021 - 68.750,00 + odsetki

rata 8 - 31.12.2021 - 68.750,00 + odsetki

- 2022

rata 9 - 31.03.2022 - 68.750,00 + odsetki

rata 10 - 30.06.2022 - 68.750,00 + odsetki

rata 11 - 30.09.2022 - 68.750,00 + odsetki

rata 12 - 31.12.2022 - 68.750,00 + odsetki

- 2023

rata 13 - 31.03.2023 - 68.750,00 + odsetki

rata 14 - 30.06.2023 - 68.750,00 + odsetki

rata 15 - 30.09.2023 - 68.750,00 + odsetki

rata 16 - 31.12.2023 - 68.750,00 + odsetki

Zaplanowana do zaciągnięcia w 2019 roku długoterminowa pożyczka w kwocie: 1.750.000,00 zł planuje się spłacać z karencją spłat rat od 2019 do 2024 roku według poniższego harmonogramu:

rata 1 - 1.08.2019 - 0,00 + odsetki

rata 2 - 1.09.2019 - 0,00 + odsetki

rata 3 - 1.10.2019 - 0,00 + odsetki

rata 4 - 1.11.2019 - 0,00 + odsetki

rata 5 - 1.12.2019 - 0,00 + odsetki

2020

rata 1 - 1.01.2020 - 0,00 + odsetki

rata 2 - 1.02.2020 - 32.407,41 + odsetki

rata 3 - 1.03.2020 - 32.407,41 + odsetki

rata 4 - 1.04.2020 - 32.407,41 + odsetki

rata 5 - 1.05.2020 - 32.407,41 + odsetki

rata 6 - 1.06.2020 - 32.407,41 + odsetki

rata 7 - 1.07.2020 - 32.407,41 + odsetki

rata 8 - 1.08.2020 - 32.407,41 + odsetki

rata 9 - 1.09.2020 - 32.407,41 + odsetki

rata 10 - 1.10.2020 - 32.407,41 + odsetki
rata 11 - 1.11.2020 - 32.407,41 + odsetki
rata 12 - 1.12.2020 - 32.407,41 + odsetki
2021

rata 1 - 1.01.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 2 - 1.02.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 3 - 1.03.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 4 - 1.04.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 5 - 1.05.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 6 - 1.06.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 7 - 1.07.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 8 - 1.08.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 9 - 1.09.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 10 - 1.10.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 11 - 1.11.2021 - 32.407,41 + odsetki
rata 12 - 1.12.2021 - 32.407,41 + odsetki
2022

rata 1 - 1.01.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 2 - 1.02.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 3 - 1.03.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 4 - 1.04.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 5 - 1.05.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 6 - 1.06.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 7 - 1.07.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 8 - 1.08.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 9 - 1.09.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 10 - 1.10.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 11 - 1.11.2022 - 32.407,41 + odsetki
rata 12 - 1.12.2022 - 32.407,41 + odsetki
2023

rata 1 - 1.01.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 2 - 1.02.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 3 - 1.03.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 4 - 1.04.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 5 - 1.05.2023 - 32.407,41 + odsetki

rata 6 - 1.06.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 7 - 1.07.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 8 - 1.08.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 9 - 1.09.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 10 - 1.10.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 11 - 1.11.2023 - 32.407,41 + odsetki
rata 12 - 1.12.2023 - 32.407,41 + odsetki
2024
rata 1 - 1.01.2024 - 32.407,41 + odsetki
rata 2 - 1.02.2024 - 32.407,41 + odsetki
rata 3 - 1.03.2024 - 32.407,41 + odsetki
rata 4 - 1.04.2024 - 32.407,41 + odsetki
rata 5 - 1.05.2024 - 32.407,41 + odsetki
rata 6 - 1.06.2024 - 32.407,41 + odsetki
rata 7 - 1.07.2024 - 32.407,27 + odsetki

W punktach od 9.1. do 9.7.1 została wyliczona relacja o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku (przepis ten wszedł w życie od 2014 roku).

W pkt 9.1 - 9.5 wyliczona została dla każdego roku "lewa "część wzoru z art. 243 ustawy, czyli: $(R+O)/D$.

W pkt 9.6. - 9.6.1. jest obliczona dla każdego roku "prawa " część wzoru z art. 243 ustawy czyli: $(\text{dochody bieżące} + \text{sprzedaż majątku} - \text{wydatki bieżące}) / \text{dochody ogółem}$.

Wyliczone relacje są prawidłowe i spełniają wymóg wynikający z art. 243 ustawy

Wydatki objęte limitem z art. 226 ust 3 ustawy

- 1) bieżące obejmują sumę przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 z pkt 1.1.1 i pkt 1.3.1
- 2) majątkowe obejmują przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 z pkt 1.1.2.i pkt. 1.3.2

Wydatki inwestycyjne kontynuowane obejmują wydatki inwestycyjne wieloletnie, których realizacja rozpoczęła się w latach poprzednich, a nowe wydatki inwestycyjne obejmują rok 2019 i lata następne.

Przewodniczący Rady Gminy
mgr Zdzisław Uchto

