

Uchwała Nr II/9/2018
Rady Gminy Charsznica
z dnia 3 grudnia 2018 roku

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Charsznica na lata 2018-2023

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.Dz.U. z 2017 r.,poz. 2077 z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2018 r., poz. 994 z późn.zm.) -

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1. Przyjmuje się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Charsznica na lata 2018 - 2023 - zgodnie z tabelą ujętą w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się zmianę wykazu przedsięwzięć Gminy Charsznica, zgodnie z tabelą ujętą w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się po zmianie objaśnienia wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Charsznica.

Przewodniczący Rady Gminy


mgr Zdzisław Uchto

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr II/9/2018
Rady Gminy Charsznica z dnia 3 grudnia 2018 r.
Wieloletnia prognoza finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		Wykonanie 2015	Wykonanie 2016	Plan 3 kw. 2017	Wykonanie 2017	2018	2019	2020	2021 ²⁾	2022	2023
1. Dochody ogółem³⁾		22 008 419,08	24 879 100,30	26 470 206,57	26 944 793,06	30 670 228,21	38 442 388,93	36 261 928,66	33 628 898,35	31 979 683,76	31 979 683,76
1.1	Dochody bieżące ⁴⁾	21 005 727,44	24 828 443,30	25 693 285,11	26 465 935,54	27 939 043,15	29 727 925,08	30 552 822,66	31 559 030,35	31 979 683,76	31 979 683,76
w tym:											
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 224,00	3 452 390,72	3 895 862,44	3 730 851,00	3 730 851,00	3 730 851,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	39 100,00	39 882,00	40 679,64	41 493,00	41 493,00	41 493,00
1.1.3	podatki i opłaty ³⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	4 176 970,12	4 260 509,52	4 345 719,71	4 425 964,00	4 425 964,00	4 425 964,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 400,00	1 364 148,00	1 391 431,00	1 419 260,00	1 419 260,00	1 419 260,00
1.1.4	z subwencji ogólne	0,00	0,00	0,00	0,00	10 095 028,00	10 269 929,00	10 502 867,13	10 712 924,00	10 712 924,00	10 712 924,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	9 371 052,10	10 734 750,16	10 991 564,00	11 613 257,00	12 020 537,00	12 020 537,00
1.2	Dochody majątkowe ⁴⁾	1 002 691,64	50 657,00	776 921,46	478 857,52	2 731 185,06	8 714 463,85	5 709 106,00	2 069 868,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku ⁴⁾	61 050,00	8 415,00	200 000,00	125 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	2 731 185,06	8 514 463,85	5 709 106,00	2 069 868,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem³⁾		20 345 035,65	24 404 229,32	26 157 936,36	26 122 939,02	31 548 009,08	37 304 368,93	35 511 928,66	33 178 898,35	31 654 683,76	31 654 683,76
2.1	Wydatki bieżące ⁴⁾	18 907 022,33	23 046 932,21	23 664 976,97	24 712 829,26	26 218 533,69	27 220 911,70	27 629 123,87	28 043 560,73	28 464 214,14	28 464 214,14
w tym:											
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ⁴⁾	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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	181 282,00	116 300,00	67 000,00	38 500,00	22 500,00	10 500,00

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

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

⁴⁾ W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013–2018.

2.1.3.1	w tym:	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 282,00	116 300,00	67 000,00	38 500,00	22 500,00	10 500,00
2.1.3.1.1	w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy) ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 897,00	12 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe ^s	1 438 013,32	1 357 297,11	2 492 959,39	1 410 109,76	5 329 475,39	7 882 804,79	10 083 457,23	5 135 337,62	3 190 469,62	3 190 469,62	3 190 469,62
3. Wynik budżetu ^s			1 663 383,43	474 870,98	312 270,21	821 854,04	-877 780,87	750 000,00	1 138 020,00	450 000,00	325 000,00	325 000,00	325 000,00
4. Przychody budżetu ^s			133 968,20	1 050 000,00	1 276 281,44	1 111 281,44	2 109 023,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy ^s	133 968,20	0,00	611 281,44	611 281,44	509 583,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^s	0,00	1 050 000,00	500 000,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	877 780,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{s1}	0,00	0,00	165 000,00	0,00	99 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^s	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu ^s			1 333 921,17	1 377 020,00	1 588 551,65	1 423 551,65	1 231 242,96	750 000,00	1 138 020,00	450 000,00	325 000,00	325 000,00	325 000,00
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 333 921,17	1 377 020,00	1 423 551,65	1 423 551,65	1 093 142,96	750 000,00	1 138 020,00	450 000,00	325 000,00	325 000,00	325 000,00
w tym:													
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	0,00	0,00	0,00	0,00	195 593,28	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

rok ^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
9.3	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
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	6,06%	5,53%	5,38%	5,28%	3,44%	2,84%	2,25%	1,45%	1,09%								1,05%
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	9,81%	7,19%	8,42%	6,97%	5,61%	7,04%	8,06%	10,45%	10,99%								10,99%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁸⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^s	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,47%	7,07%	7,02%	6,90%	8,52%								9,83%
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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	7,99%	6,50%	6,54%	6,90%	8,52%								9,83%
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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^s	X	X	X	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK								TAK

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.

9.7.1	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 ⁹	X	X	X	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ⁹ w tym na:												
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 020,00	750 000,00	450 000,00	325 000,00	325 000,00	
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
11.1	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	9 711 336,09	9 857 006,13	10 004 861,22	10 154 934,14	10 307 258,15	10 307 258,15	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹⁰	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710 240,51	2 750 894,12	2 792 157,53	2 834 039,89	2 876 550,49	2 876 550,49	
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	5 731 526,88	11 557 356,68	7 711 519,99	3 118 573,77	698 621,50	698 621,50	
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 161,62	1 750 443,46	765 188,85	698 621,50	698 621,50	698 621,50	
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	4 255 365,26	9 806 913,22	6 946 331,14	2 419 932,27	0,00	0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹¹	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 875,26	4 544 250,09	2 768 265,70	827 947,20	0,00	0,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹²	0,00	0,00	0,00	0,00	734 793,15	209 801,14	977 433,09	3 065 469,62	3 190 469,62	3 190 469,62	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 806,98	5 329 406,00	4 137 106,00	1 241 920,80	0,00	0,00	
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	317 096,91	248 825,08	2 337,22	0,00	0,00	0,00	
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	279 456,27	248 825,08	2 337,22	0,00	0,00	0,00	
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub	0,00	0,00	0,00	0,00	279 456,27	248 825,08	2 337,22	0,00	0,00	0,00	

⁹⁾ Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

¹⁰⁾ W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach 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	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	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
12.6.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku																		
13.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 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	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi 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 podstaw 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 długu, to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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.


Przewodniczący Rady Gminy
mgr Zdzisław Uchto

Przedsięwzięcia WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od	do	Łącznie nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-opótem (1.1+1.2+1.3)				32 253 666,19	5 731 526,88	11 557 356,68	7 711 519,99	3 118 573,77	698 621,50	698 621,50	24 604 384,79
1.a	- wydatki bieżące				8 082 052,38	1 476 161,62	1 750 443,46	765 188,85	698 621,50	698 621,50	698 621,50	3 001 720,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 171 613,81	4 255 365,26	9 806 913,22	6 946 331,14	2 419 952,27	0,00	0,00	21 602 664,79
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:				24 070 076,78	4 096 885,53	10 070 765,33	6 949 755,14	2 419 952,27	0,00	0,00	21 572 664,79
1.1.1	- wydatki bieżące				939 052,97	378 490,27	203 852,11	3 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dotrzymanie metodyczne dla nauczycieli matematyki -	Urząd Gminy w Charsznicy	2012	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	"Uwierz w siebie" - POKL -	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Charsznicy	2017	2019	811 555,85	294 916,16	271 772,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Modernizacja kształcenia zawodowego w Malopolsce II" - RPO -	Urząd Gminy w Charsznicy	2017	2019	65 717,60	28 012,59	19 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wymiana źródeł ciepła na paliwa gazowe w Gminie Charsznica (działanie 4.4.2 - RPO) -	Urząd Gminy w Charsznicy	2016	2020	52 100,00	45 680,00	2 996,00	3 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wymiana źródeł ciepła na paliwa stałe w Gminie Charsznica (działanie 4.4.3 - RPO) - Redukcja emisji zanieczyszczeń do powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gmin: Michów, Gołcza, Kozłów i Charsznica -	Urząd Gminy w Charsznicy	2016	2019	9 881,52	9 881,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 131 023,81	3 718 395,26	9 776 913,32	6 946 331,14	2 419 952,27	0,00	0,00	21 572 664,79
1.1.2.1	"Rehabilitacja obszaru zagrabanego w Michowie-Charsznicy" -	Urząd Gminy w Charsznicy	2015	2020	9 261 834,02	2 670 395,26	4 135 387,84	2 222 808,00	0,00	0,00	0,00	9 032 664,00
1.1.2.2	Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Malopolski -	Urząd Gminy w Charsznicy	2016	2021	11 733 000,79	19 000,00	4 691 525,38	4 611 523,14	2 419 952,27	0,00	0,00	11 733 000,79
1.1.2.4	Wymiana źródeł ciepła na paliwa stałe w Gminie Charsznica (działanie 4.4.3 - RPO) - Redukcja emisji zanieczyszczeń do powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gmin: Michów, Gołcza, Kozłów i Charsznica -	Urząd Gminy w Charsznicy	2016	2019	245 664,00	198 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wymiana źródeł ciepła na paliwa gazowe w Gminie Charsznica (działanie 4.4.2 - RPO) -	Urząd Gminy w Charsznicy	2016	2020	1 062 000,00	840 000,00	98 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Niskoemisyjny transport miejski (działanie 4.5.2) - Wykonanie ścieżek rowerowych oraz infrastruktury obsługi podróży w Gminie Charsznica w systemie "zaprojektuj i wybuduj" -	Urząd Gminy w Charsznicy	2017	2019	828 525,00	0,00	807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 000,00
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	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:				8 183 589,41	1 634 641,35	1 486 591,35	761 764,85	698 621,50	698 621,50	698 621,50	3 031 720,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 142 999,41	1 097 671,35	1 456 591,35	761 764,85	698 621,50	698 621,50	698 621,50	3 001 720,00
1.3.1.1	"Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Charsznica"	Urząd Gminy Charsznica	2013	2019	2 281 600,00	441 600,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 600,00
1.3.1.2	Dowozenie uczniów do szkół -	Urząd Gminy Charsznica	2013	2023	1 854 678,00	300 000,00	304 500,00	309 067,50	313 703,50	313 703,50	313 703,50	1 554 678,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg -	Urząd Gminy Charsznica	2013	2023	367 260,00	60 000,00	60 600,00	61 206,00	61 818,00	61 818,00	61 818,00	305 442,00
1.3.1.4	Świadczenie usługi dostępu do Internetu w ramach twórczości projektu "eCharsznica - dostęp do Internetu szansą na dynamiczny rozwój Gminy" -	Urząd Gminy Charsznica	2016	2020	365 121,41	70 091,35	68 391,35	68 391,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zakup Energii elektrycznej oraz dystrybucji energii elektrycznej w ramach Grupy Zakupowej	Urząd Gminy w Charsznicy	2015	2025	2 240 000,00	220 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00
1.3.1.6	Wydzierżawienie od PKP drożki w Michowie-Charsznicy, (nr 152/21 o pow. 0,7319 ha) -	Urząd Gminy Charsznica	2016	2023	7 800,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00
1.3.1.7	Wydzierżawienie od PKP drożki w Uniepolie Rędnym (nr 288/41 o pow. 0,1441 ha) -	Urząd Gminy Charsznica	2016	2023	11 200,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00
1.3.1.8	Dotrzymanie metodyczne dla nauczycieli matematyki -	Urząd Gminy Charsznica	2012	2018	15 940,00	2 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 040 590,00	536 970,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.1	Budowa publicznego przedszkola gminnego w Michowie-Charsznicy -	Urząd Gminy w Charsznicy	2015	2018	1 010 590,00	536 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja dla pow. michowskiego na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: "Przebudowa drogi"	Urząd Gminy Charsznica	2018	2019	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2023 Gminy Charsznica

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 – 2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2018-2021. W latach 2022-2023 wielkości dochodów i wydatków utrzymano na poziomie 2021 roku.

Dochody

Wzrost dochodów bieżących w grupie: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych założono na poziomie 2%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 2%, podatki i opłaty - 2% ,subwencje – 2%, a dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (bez środków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3) – 6%. Założono, że wzrosty w tych tempach będą się utrzymywały do 2021 roku.

W dochodach bieżących w grupie dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące na lata 2018-2020 wykazano planowane środki;

- z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na realizację zadań: a) pn.: „Modernizacja kształcenia zawodowego w Małopolsce II”;
- b) pn.: "Wymiana źródeł ciepła na paliwo gazowe w Gminie Charsznica " (działanie 4.4.2)
- c) pn.: "Wymiana źródeł ciepła na paliwo stałe w Gminie Charsznica" (działanie 4.4.3) - Redukcja emisji zanieczyszczeń do powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gmin: Miechów, Gołcza, Kozłów i Charsznica,
- z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację zadania pn.: "Uwierz w siebie"

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

- wpływy ze sprzedaży majątku w 2019 roku
- wpływy w latach 2018-2020 dochodów z rozliczenia z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi: pn.: „Wymiana źródeł ciepła na paliwo stałe w Gminie Charsznica”, pn.: „Wymiana źródeł ciepła na paliwo gazowe w Gminie Charsznica”, pn.: „Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w Miechowie-Charsznicy”, pn.: "Niskoemisyjny transport miejski" i pn.: "Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski".

Wydatki

Podobnie jak przy dochodach, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Przy ich prognozowaniu uwzględniono dane wynikające z przyjętych do realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych.

Wydatki bieżące w 2018 roku zaplanowano na podstawie danych przedstawionych do uchwały budżetowej na 2018 rok. Zakłada się, że wydatki bieżące (bez zadań, które są finansowane środkami pomocowymi) do 2021 roku będą corocznie wzrastały o 1,5%. W 2022 i 2023 roku wydatki bieżące przyjęto na poziomie wydatków roku 2021.

W wydatkach bieżących 2018 roku zabezpieczono środki na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego. Ponadto zabezpieczono środki związane z umowami, 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. Umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe (Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół, Szkoły, Środowiskowy Dom Samopomocy) dotyczą: dostawy mediów (prąd, woda, gaz, ścieki), usług bankowych, usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz Internet, usług pocztowych, serwisu sprzętu biurowego, opieki autorskiej, ochrony obiektów, ubezpieczenia majątku. Dla tych umów określono limit zobowiązań będący sumą limitów zobowiązań dla poszczególnych umów na zapewnienie ciągłości działania.

Wydatki na obsługę długu obejmują odsetki wynikające z harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów, odsetki wynikające z ewentualnego zaciągnięcia w 2018 roku kredytu w rachunku bieżącym oraz należne odsetki za cały okres spłaty pożyczki w związku z otrzymanymi informacjami z WFOŚiGW, że Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 24.10.2017 roku częściowo umorzono pożyczkę nr P/033/13/38 na zadania Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Charsznica - II etap i Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 29.11.2017 roku częściowo umorzono pożyczkę nr P/034/10/02-5 na zadanie Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Charsznica szansą ochrony środowiska naturalnego oraz rozwoju gospodarczego.

Na zaplanowane wydatki majątkowe składają się: przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2, l.p. 1.b do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz inwestycje roczne.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 – do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające zarówno z zawartych już umów jak i planowanych do realizacji.

Dla wszystkich przedsięwzięć bieżących (wykazanych w pkt. 1.1.1. i pkt. 1.3.1.) i majątkowych (wykazanych w pkt. 1.1.2. i pkt. 1.3.2.) został określony limit wydatków.

Dla przedsięwzięć bieżących pn.: „Dowożenie uczniów do szkół”, „Zimowe utrzymanie dróg”, oraz dla przedsięwzięć majątkowych pn.: „Rewitalizacja obszaru zdegradowane w Miechowie-Charsznicy”, "Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski", "Niskoemisyjny transport miejski" określono

limity zobowiązań.

W październiku 2017 roku ogłoszono i rozstrzygnięto przetarg na zadanie „Świadczenie usługi dostępu do Internetu w ramach trwałości projektu eCharsznica – dostęp do Internetu szansą na dynamiczny rozwój Gminy”, w celu zachowania pięcioletniego okresu trwałości projektu. Umowa na dostawę internetu do beneficjentów w/w programu obejmuje lata 2018-2020. Uległa zmianie kwota limitu na rok 2018 o 1700,00 zł oraz łączne nakłady finansowe.

Przychody

W 2018 roku planuje się zaciągnięcie kredytów długoterminowych w kwocie: 1.500.000,00 zł oraz przychody z tytułu spłat udzielonych pożyczek w kwocie 99.440,00 zł.

Rozchody

Rozchody w 2018 roku zostały ustalone zgodnie z harmonogramami spłat rat kredytów i pożyczek i wynoszą one 1.093.142,96 zł, w tym spłaty zaciągniętych kredytów - 675.000,00 zł, spłaty zaciągniętych pożyczek - 418.142,96 zł. Planowane pierwotnie na 2018 rok spłaty pożyczek w kwocie 625.000,00zł zostały zmniejszone o kwotę 206.877,04 zł. Wynika to z uchwał Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Krakowie o przyznaniu częściowego umorzenia dwóch pożyczek na: zadanie pn. "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Charsznica szansą ochrony środowiska naturalnego oraz rozwoju gospodarczego" i zadanie pn. "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Charsznica - II etap".

Zaplanowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie: 1.000.000,00 zł planuje się spłacać od 2019 do 2023 roku według poniższego harmonogramu:

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

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

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

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

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

Zaplanowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie: 500.000,00 zł planuje się spłacać z karencją spłat rat od 2020 do 2023 roku według poniższego harmonogramu:

1	31.03.2019	odsetki
2	30.06.2019	odsetki
3	30.09.2019	odsetki
4	31.12.2019	odsetki
5	31.03.2020	31.250,00 + odsetki
6	30.06.2020	31.250,00 + odsetki
7	30.09.2020	31.250,00 + odsetki
8	31.12.2020	31.250,00 + odsetki
9	31.03.2021	31.250,00 + odsetki
10	30.06.2021	31.250,00 + odsetki
11	30.09.2021	31.250,00 + odsetki
12	31.12.2021	31.250,00 + odsetki
13	31.03.2022	31.250,00 + odsetki
14	30.06.2022	31.250,00 + odsetki
15	30.09.2022	31.250,00 + odsetki
16	31.12.2022	31.250,00 + odsetki
17	31.03.2023	31.250,00 + odsetki
18	30.06.2023	31.250,00 + odsetki
19	30.09.2023	31.250,00 + odsetki
20	31.12.2023	31.250,00 + odsetki

Ponadto planuje się rozchody z tytułu udzielonych pożyczek do łącznej kwoty 138.100,00 zł.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Dług na koniec 2017 roku wynosił 3.142.537,11 zł. W 2017 roku zostały złożone do WFOŚiGW wnioski o częściowe umorzenie pożyczek: nr P/033/13/38 na zadanie pn. "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Charsznica - II etap, i nr P/034/10/02-5 na zadanie pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Charsznica szansą ochrony środowiska naturalnego oraz rozwoju gospodarczego". Informacje, że uchwałą Rady Nadzorczej Nr 206-2017 z 29.11.2017 roku i uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 24.10.2017 roku częściowo umorzono w/w pożyczki wpłynęły do Urzędu Gminy w grudniu 2017 roku. Po spełnieniu wszystkich warunków tj. spłaty pozostałej nieumorzonej kwoty pożyczki i spłaty należnych odsetek za cały okres spłaty pożyczki, będzie można zmniejszyć kwotę zadłużenia w 2018 roku o przyznane umorzenie w kwocie 561.374,15 zł. W związku z tym dług na koniec 2018 roku planuje się w kwocie: 2.988.020,00 zł.

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.

Pokrycie deficytu

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt w kwocie: 877 780,87 zł, który zostanie pokryty planowanymi do zaciągnięcia kredytami.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano z uwzględnieniem corocznego do 2021 roku 1,5% wzrostu. Ma on pokryć wzrost dochodów za usługę lat oraz wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego” obejmuje planowane wydatki w rozdziale 75022 „Rady gmin” i planowane wydatki w rozdziale 75023 „Urzędy gmin”.

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 2018 i lata następne.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Zdzisław Uchto