

Wójta Gminy Charsznica

Z dnia 25 lutego 2019

w sprawie : zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Charsznica na lata 2019-2023

Na podstawie art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm

Wprowadza się następujące zmiany :

§1

Przyjmuje się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Charsznica na lata 2019-2023- zgodnie z tabelą ujętą z załączniku Nr 1 do uchwały

§2

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/16/2018 Rady Gminy Charsznica , z dnia 28 grudnia 2018 roku przyjmuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

WÓJT GMINY
mgr inż. Jan Żebrak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy Charsznica Nr W.0050.39.2019 z dnia 25.02.2019

Z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody ^x majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												w tym:
LP	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1..1]+[1.2]											
Wykonanie 2018	29 583 601,88	27 274 430,09	3 739 079,00	43 488,97	3 839 411,30	1 157 783,63	10 228 637,00	9 066 330,50	2 309 171,79	0,00	2 309 171,79	
2019	35 875 642,78	28 446 092,93	4 254 380,00	32 000,00	5 349 540,65	1 280 289,51	10 689 927,00	7 361 145,92	7 429 549,85	0,00	7 428 067,85	
2020	35 461 230,45	29 742 124,45	4 382 011,40	32 840,00	4 438 091,00	1 285 495,30	10 903 725,54	7 777 309,52	5 709 106,00	0,00	5 709 106,00	
2021	32 787 104,52	30 717 236,52	4 513 471,74	33 292,80	4 567 408,12	1 324 060,16	11 121 800,05	8 243 948,09	2 069 868,00	0,00	2 069 868,00	
2022	31 106 327,88	31 106 327,88	4 648 875,89	33 958,66	4 567 408,12	1 363 781,96	11 132 921,85	8 535 489,87	0,00	0,00	0,00	
2023	31 106 327,88	31 106 327,88	4 648 875,89	33 958,66	4 567 408,12	1 363 781,96	11 132 921,85	8 535 489,87	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwaną 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.

z tego:											
w tym:										Wydatki majątkowe	
w tym:											
w tym:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:							
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zaspokajanie potrzeb leczniczych w wysokości w jakiej nie podlegają sforsowaniu dotacji z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:	
				podlegające				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	
Lp	2	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	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2018	30 031 965,15	25 146 574,59	0,00	0,00	0,00	90 205,59	90 205,59	0,00	0,00	4 885 390,56	
2019	35 837 622,78	26 159 549,56	1 054 843,03	0,00	x	97 300,00	97 300,00	0,00	7 500,00	9 678 073,22	
2020	34 493 730,45	26 610 925,66	0,00	0,00	x	1 144 843,03	90 000,00	0,00	0,00	7 882 804,79	
2021	32 129 604,52	26 994 266,90	0,00	0,00	x	1 107 843,03	53 000,00	0,00	0,00	5 135 337,62	
2022	30 573 827,88	27 383 358,26	0,00	0,00	x	1 086 843,03	32 000,00	0,00	0,00	3 190 469,62	
2023	30 573 827,88	27 383 358,26	0,00	0,00	x	1 070 843,03	16 000,00	0,00	0,00	3 190 469,62	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu x	Z tego:						
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Moine środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		na pokrycie deficytu x budżetu	4.2.1	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
Formula	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							
Wykonanie 2018	-448 363,27	1 739 583,83	0,00	0,00	509 583,83	0,00	1 230 000,00	0,00	0,00
2019	38 020,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2020	957 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	657 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	532 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	532 500,00	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.

		z tego:					
		w tym:					
		z tego:					

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 przysiodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1..1] - [2..1]	[1..1] + [4..1] + [4..2] - ([2..1] - [2..2])
Wykonanie 2018	2 718 020,00	0,00	2 127 855,50	2 637 439,33
2019	2 660 000,00	0,00	2 286 543,37	2 286 543,37
2020	1 722 500,00	0,00	3 131 198,79	3 131 198,79
2021	1 065 000,00	0,00	3 722 969,62	3 722 969,62
2022	532 500,00	0,00	3 722 969,62	3 722 969,62
2023	0,00	0,00	3 722 969,62	3 722 969,62

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piątesy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piątesy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
LP	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) + (7.1.1) + (7.1.2)}{(1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (7.1.1) + (7.1.2)}{(1)}$	$\frac{((1.1) - (15.1)) + (1.2.1) - (13.1.1)}{(1)}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2018	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	7,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	6,38%	5,94%	0,00	5,94%	6,37%	7,21%	7,12%	TAK	TAK
2020	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	8,83%	6,93%	6,84%	TAK	TAK
2021	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	11,35%	7,55%	7,46%	TAK	TAK
2022	1,81%	1,81%	0,00	1,81%	11,97%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2023	1,76%	1,74%	0,00	1,74%	11,97%	10,72%	10,72%	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. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 ¹²⁾ kontrynuowane	Nowe wydatki, inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 434 575,50	2 550 184,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 479,05
2019	38 020,00	38 020,00	10 006 080,35	2 982 855,00	11 198 984,05	1 891 254,96	9 307 729,09	8 796 301,16	306 644,13	575 127,93
2020	957 500,00	900 000,00	10 196 068,16	3 027 597,83	7 730 684,98	765 188,85	6 965 496,13	2 768 265,70	977 433,09	4 137 106,00
2021	657 500,00	600 000,00	10 349 009,18	3 073 011,79	3 118 573,77	698 621,50	2 419 952,27	827 947,20	3 065 469,62	1 241 920,80
2022	532 500,00	475 000,00	10 504 244,32	3 119 106,97	698 621,50	698 621,50	0,00	0,00	3 190 469,62	0,00
2023	532 500,00	475 000,00	10 504 244,32	3 119 106,97	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	3 190 469,62	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki 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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2018	240 000,61	203 539,62	0,00	2 187 611,79	1 981 864,08	0,00	261 918,97	210 108,15	0,00
2019	274 794,92	271 932,32	271 932,32	5 267 167,85	5 027 123,02	5 027 123,02	434 663,61	271 932,35	271 932,35
2020	2 337,22	2 337,22	2 337,22	5 709 106,00	4 137 106,00	1 779 106,00	3 424,00	2 337,22	3 424,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 069 868,00	1 241 920,00	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

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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 19)	w tym:		Przydatki 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	w tym:	
Lp	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1		12.6	12.6.1	12.7		12.7.1	
Formuła													
Wykonanie 2018	3 277 789,07	1 982 333,86	0,00	0,00	1 347 266,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	9 277 729,09	5 039 186,02	0,00	0,00	4 401 274,33	0,00	0,00	2 958 051,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	6 968 920,13	4 137 106,00	0,00	0,00	2 832 900,91	0,00	0,00	2 813 735,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 419 952,27	1 241 920,00	0,00	0,00	1 178 032,27	0,00	0,00	1 178 032,27	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	

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 zyskontowanego dochodu odliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						14.4
Wykonanie 2018	1 093 142,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	938 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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

* 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.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.8.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: 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 (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.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

WÓJT GMINY

mgr inż. Jan Żebrak

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2019-2023 Gminy Charsznica**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 – 2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2019-2022. W 2023 roku wielkości dochodów i wydatków utrzymano na poziomie 2022 roku.

Dochody

Wzrost dochodów bieżących w grupie: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych założono na poziomie 3%, 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 2022 roku.

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".

Kwoty dochodów dostosowano do budżetu 2018r

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 2019 roku zaplanowano na podstawie danych przedstawionych do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok. Zakłada się, że wydatki bieżące (bez zadań, które są finansowane środkami pomocowymi) do 2022 roku będą corocznie wzrastały o 1,5%.

W 2023 roku wydatki bieżące przyjęto na poziomie wydatków roku 2022.

W wydatkach bieżących 2019 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 wymienionych przedsięwzięć w każdym roku budżetowym określono limity zobowiązań dla umów planowanych do zawarcia.

Zabezpieczono środki na polecenie zadania p.n. "Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski"

Wydatki na obsługę długu obejmują odsetki wynikające z harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów, odsetki wynikające z ewentualnego zaciągnięcia w 2019 roku kredytu w rachunku bieżącym oraz należne odsetki za cały okres spłaty.

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

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”, „Świadczenie usługi dostępu do Internetu w ramach trwałości projektu eCharsznica - dostęp do Internetu szansą na dynamiczny rozwój Gminy” oraz dla przedsięwzięć majątkowych pn.: „Rewitalizacja obszaru zdegradowane w Miechowie-Charsznicy”, „Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski”, „Wymiana źródeł ciepła na paliwo gazowe w Gminie Charsznica”, określono limity zobowiązań.

W ramach przedsięwzięcia „Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski” wyodrębniono w wydatkach bieżących koszty zarządzania projektem w formie składki członkowskiej z uwagi na to, iż liderem projektu jest Zielony Pierścień Tarnowa.

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 nr 201/2015 z 2017-12-07 na dostawę Internetu do beneficjentów w/w programu obejmuje lata 2018-2020. W związku ze stanowiskiem Urzędu Marszałkowskiego uzgodnionym na spotkaniu 5.12.2018 roku w przedsięwzięciu pn.: „Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w Miechowie-Charsznicy” kwota dotycząca partnerów projektu została wyłączona transferowo oraz ulega zmianie kwota limitu oraz łącznych nakładów finansowych do wielkości ponoszonych przez Gminę.

Kwoty wydatków dostosowano do budżetu 2018 roku

Przychody

W 2019 roku planuje się zaciągnąć zobowiązanie z tytułu długoterminowego kredytu na kwotę 1.100.000,00 zł.

Rozchody

Rozchody w 2019 roku zostały ustalone zgodnie z harmonogramami spłat rat kredytów i pożyczek i wynoszą one 1.138.020,00 zł, w tym spłaty zaciągniętych kredytów - 875.000,00 zł,

spłaty zaciągniętych pożyczek – 263.020,00 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 2018 roku planuje się w wysokości 2.488.020,00 zł. W 2019 roku planuje się spłacić pożyczkę na oświetlenie uliczne z NFOŚiGW kwota spłaty wyniesie 263.020,00 zł i odsetek w wysokości 10.520,00 zł w efekcie kwota zadłużenie z tytułu pożyczek na koniec 2019 roku będzie wynosiło zero. W związku z tym dług na koniec 2019 roku planuje się w kwocie: 2.450.000,00 zł.

W latach objętych prognozą planuje się spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek wg następujących harmonogramów:

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

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.

Przeznaczenie nadwyżki/pokrycie deficytu

Różnica między planowanymi dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek planowaną w rozchodach budżetu.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano z uwzględnieniem corocznego do 2022 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 2019 i lata następne.

WÓJT GMINY

mgr inż. Jan Żebrak