

**ZARZĄDZENIE Nr 34/2017**  
**Wójta Gminy Czarnia**  
**z dnia 14 listopada 2017 roku**

**w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Czarnia na lata 2018-2022**

Na podstawie art. 230 ust. 2 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

**§ 1**

Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia na lata 2018-2022, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Przygotowany projekt, o których mowa w § 1, postanawia się do dnia 15 listopada 2017 r.:

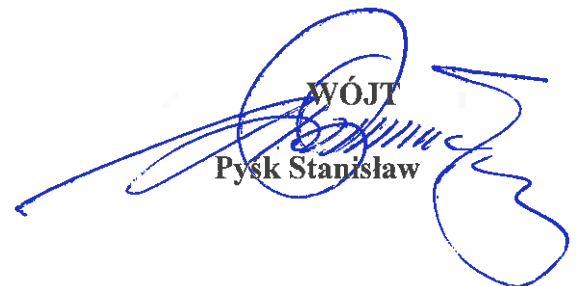
1. Przedłożyć w formie dokumentu elektronicznego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Ostrołęce, celem zaopiniowania.
2. Przedstawić Radzie Gminy Czarnia.

**§ 3**

Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
**WÓJT**  
**Pysk Stanisław**

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 34/2017  
Wójta Gminy Czarnia  
z dnia 14 listopada 2017 r.

**PROJEKT**  
**WIELOLETNIEJ**  
**PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**GMINY CZARNIA**  
**NA LATA 2018 - 2022**

---

---

listopad                      2017                      rok

---

---

Projekt

**Uchwała Nr    /    /  
Rady Gminy Czarnia  
z dnia ..... r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Czarnia na lata 2018 - 2022**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017, poz. 2077, ze zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 92) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czarnia wraz z objaśnieniami na lata 2018 - 2022, zgodnie z:

- 1) Załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa,
- 2) Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF.

**§ 2.**

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć gminy Czarnia, ujętych w Zał. Nr 2;
  - 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.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, pkt.2.

**§ 3.**

Traci moc Uchwała Nr XVIII/123/16 Rady Gminy Czarnia z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia na lata 2017-2022.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2018 r.

**Przewodniczący Rady Gminy**

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 34/2017  
z dnia 2017-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:											
			w tym:																					
			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												
lp	1																							
Wykonanie 2015	10 019 099,02	9 219 145,10	665 942,00	682,57	858 051,67	311 809,00	5 265 968,00	2 245 047,72	799 953,92	1 401,00	798 552,92													
Wykonanie 2016	11 188 504,25	11 180 703,25	755 851,00	844,02	902 759,07	317 754,00	4 779 114,00	4 523 863,58	7 801,00	1 401,00	6 400,00													
Plan 3 kw. 2017	12 030 150,46	12 022 859,52	792 686,00	3 000,00	944 713,00	329 063,00	5 198 361,00	4 850 054,52	7 290,94	0,00	7 290,94													
Wykonanie 2017	12 256 598,75	12 249 307,81	792 686,00	3 000,00	944 713,00	329 063,00	5 198 361,00	5 076 512,81	7 290,94	0,00	7 290,94													
2018	11 671 843,00	11 671 843,00	796 220,00	3 000,00	997 759,00	329 063,00	5 172 675,00	4 463 289,00	0,00	0,00	0,00													
2019	13 842 817,00	13 826 000,00	825 052,00	3 121,00	982 327,00	342 356,00	5 484 128,00	4 713 274,00	16 817,00	0,00	16 817,00													
2020	14 188 887,00	14 171 650,00	845 076,00	3 200,00	1 006 885,00	350 915,00	5 621 231,00	4 831 106,00	17 237,00	0,00	17 237,00													
2021	14 543 609,00	14 543 609,00	866 203,00	3 279,00	1 032 057,00	359 688,00	5 761 762,00	4 951 894,00	0,00	0,00	0,00													
2022	14 907 200,00	14 907 200,00	887 858,00	3 361,00	1 057 859,00	368 680,00	5 905 806,00	5 075 681,00	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. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny 4-letni okres prognozowania.  
3) W pozycji wyliczają się tylko wszystkie podatki i opłaty pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:
				w tym:	4.1	4.1,1	4.2				4.2,1	4.3		
Lp	3	4	4.1	4.1,1	4.2	4.2,1	4.3	4.3,1	4.4	4.4,1				
Wykonanie 2015	269 168,12	3 287 931,94	2 518 928,16	0,00	45 000,00	0,00	724 003,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	-233 068,69	3 512 100,06	2 788 096,28	233 068,69	724 003,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	-3 311 023,58	3 456 103,33	2 456 103,33	2 311 023,68	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-3 311 023,58	4 135 346,59	2 555 027,59	2 311 023,58	580 319,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	-1 989 093,31	2 534 163,06	98 923,81	0,00	1 435 239,25	989 093,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
		5.1	5.1.1	z tego:			5.2	6			7	8.1	8.2
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x							
Wykonanie 2015	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724 003,78	0,00	1 100 503,98	3 664 432,14		
Wykonanie 2016	143 684,78	143 684,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 319,00	0,00	889 283,30	4 401 383,86		
Plan 3 kw. 2017	145 079,75	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 239,25	0,00	517 603,75	2 973 707,08		
Wykonanie 2017	145 079,75	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 239,25	0,00	517 603,75	3 652 950,34		
2018	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 159,50	0,00	670 647,37	2 204 810,43		
2019	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 079,75	0,00	2 198 964,00	2 198 964,00		
2020	545 079,75	545 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 253 938,00	2 253 938,00		
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 327 954,00	2 327 954,00		
2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 386 153,00	2 386 153,00		

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. 1465 oraz z 2013 r. poz. 1198) oraz wykup: obligacji przychodowych.

7) Skreślenie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy, x dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wypracowanego poprzedzającego roku (wskaźnik ustalony w piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wypracowanego poprzedzającego roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	0,46%	0,46%	0,00	0,46%	11,00%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	7,96%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	1,46%	1,46%	0,00	1,46%	4,30%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	1,43%	1,43%	0,00	1,43%	4,22%	X	X	X	X
2018	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	5,75%	7,75%	7,73%	TAK	TAK
2019	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	15,89%	6,00%	5,98%	TAK	TAK
2020	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	15,89%	8,65%	8,62%	TAK	TAK
2021	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	16,01%	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2022	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	16,01%	15,93%	15,93%	TAK	TAK

g) 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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków w budżetowych									
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
								bieżące	majątkowe			
			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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
Lp												
Wykonanie 2015	0,00	0,00	3 993 763,95	953 001,77	1 474 157,33	12 972,03	1 461 185,30	1 461 185,30	105 666,05	64 435,43		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 099 600,40	1 020 733,74	160 797,74	0,00	160 797,74	160 797,74	43 678,25	925 677,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	4 507 459,51	1 161 156,00	3 189 488,64	155 886,64	3 033 602,00	3 033 602,00	47 500,00	753 418,27		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	4 519 296,11	1 161 156,00	3 189 488,64	155 886,64	3 033 602,00	3 033 602,00	47 500,00	753 418,27		
2018	0,00	0,00	4 492 600,00	1 058 000,00	2 628 473,32	77 943,32	2 550 530,00	2 530 000,00	82 550,68	47 180,00		
2019	545 079,75	545 079,75	4 644 916,00	1 143 829,00	1 270 965,00	0,00	1 270 965,00	1 220 000,00	449 736,25	965,00		
2020	545 079,75	545 079,75	4 761 039,00	1 172 424,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	1 000 000,00	583 610,25	0,00		
2021	400 000,00	400 000,00	4 880 065,00	1 201 735,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	746 245,00	0,00		
2022	400 000,00	400 000,00	5 002 067,00	1 231 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadń własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach własowych ul. organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział nr 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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	
	48 972,03	47 026,23	47 026,23	452 821,00	452 821,00	452 821,00	204 384,27	173 727,48	173 727,48	
	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	
	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	
	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	
	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) 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 wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a niepienowaty, tj. do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydaki 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:	Wydaki 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	Wydaki 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:	Wydutki nie wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (15)	W tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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
Wykonanie 2015	54 438,43	21 250,00	21 250,00	63 846,22	63 846,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	8 418,27	0,00	0,00	8 418,27	8 418,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	8 418,27	0,00	0,00	8 418,27	8 418,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	47 180,00	0,00	0,00	47 180,00	47 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	965,00	0,00	0,00	965,00	965,00	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

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 zdystrybuowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań przeksztalcanych i 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 na podstawie zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 34/2017  
z dnia 2017-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 903 315,09	2 628 473,32	1 270 965,00	1 050 000,00	1 000 000,00	5 949 495,32
1.a	- wydatki bieżące				233 829,96	77 943,32	0,00	0,00	0,00	77 943,32
1.b	- wydatki majątkowe				8 669 485,13	2 550 530,00	1 270 965,00	1 050 000,00	1 000 000,00	5 871 495,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	21 495,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	21 495,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Wzrost e-potencjału Mazowsza	Urząd Gminy w Czarni	2016	2019	25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	21 495,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 878 218,09	2 607 943,32	1 270 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	5 927 943,32
1.3.1	- wydatki bieżące				233 829,96	77 943,32	0,00	0,00	0,00	77 943,32
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarnia - Utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy	Urząd Gminy w Czarni	2017	2018	233 829,96	77 943,32	0,00	0,00	0,00	77 943,32
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 644 388,13	2 530 000,00	1 270 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	5 850 000,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu we wsi Długie i we wsi Bandysie - Zaopatrzenie mieszkańców gminy w dobrej jakości wodę pitną i do celów gospodarczych	Urząd Gminy w Czarni	2015	2018	5 146 671,31	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 250212W Surowie "Zęgrądzie" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2016	2019	530 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej we wsi Długie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2015	2019	763 889,26	0,00	720 000,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.4	Wykonanie robót budowy oświetlenia ulicznego w kierunku do skrzyżowania do miejscowości Brzozowy Kąt i kierunku cmentarza parafialnego w Czarni - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Czarni	2016	2018	103 827,56	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Budowa wodociągu we wsi Brzozowy Kąt - Zaopatrzenie mieszkańców gminy w dobrej jakości wodę pitną i do celów gospodarczych	Urząd Gminy w Czarni	2019	2020	1 050 000,00	0,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu we wsi Rutkowo - Zaopatrzenie mieszkańców gminy w dobrej jakości wodę pitną i do celów gospodarczych	Urząd Gminy w Czarni	2020	2021	1 050 000,00	0,00	0,00	50 000,00	1 000 000,00	1 050 000,00

**Objaśnienia**  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia  
na lata 2018 - 2022.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ( zwana dalej WPF) obejmuje okres nie mniejszy niż rok budżetowy i trzy lata kolejne. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego, planowanego i realizowanego przez jednostkę.

WPF Gminy Czarnia obejmuje lata 2018-2022 i prognozę następujących wielkości:

- 1) dochody bieżące i wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu,
- 4) sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego,
- 5) kwota długu jednostki oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Na podstawie wytycznych dotyczących założeń na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej w horyzoncie najbliższych 4 lat przyjęto następujące podstawowe wielkości wskaźników makroekonomicznych

Wskaźniki makroekonomiczne	2018	2019	2020-2022
Inflacja średnioroczna (%)	1,8	2,2	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,8	3,9	3,9
Kurs walutowy PLN/EUR (zł.)	4,22	4,10	4,09

**I. Objasnienia do wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia na lata 2018-2022**

**Dochody:**

Dochody na lata 2018-2022 zaplanowano przy założeniu faktycznego stanu realnych dochodów własnych. Dostosowano plan dochodów za 3 kw. 2017 r. oraz przewidywane jego wykonanie do wartości planowanych w roku 2017.

Przyjęte wielkości dochodów zostały skalkulowane w następujący sposób :

- Dochody bieżące – w latach 2019 - 2022 przyjęto wzrost o średnioroczny wskaźnik inflacji stosunku do roku poprzedniego, w odniesieniu do tych kategorii dochodów, które z roku na rok mają charakter stały (podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach dochodowych, subwencje ogólne, dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami, itp.).
- Dochody majątkowe – planowane dochody w latach 2019-2022 dotyczą przede wszystkim wpływów od mieszkańców z tytułu wykonania przyłączy wodociągowych

do zabudowań mieszkalnych oraz refundacji środków z wydatków realizowanych w ramach funduszy sołeckich.

- W zakresie dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w prognozie jest ich brak, gdyż gmina ujmuje tylko dochody wynikające z podpisanych już przez Gminę umów i porozumień tych zadań, na dofinansowanie których zostały złożone odpowiednie wnioski i które znajdują się po stronie dochodów i wydatków w projekcie budżetu.

Wprowadzono zmiany w planowanych dochodach na rok 2018 do kwoty 11 671 843,00 zł., w tym:

- dochody bieżące	- 11 671 843,00 zł.
- dochody majątkowe	- 0,00 zł.

Zaktualizowano wartości w poszczególnych grupach do wartości wynikających z projektu budżetu. Zakłada się w latach 2015-2022 stan dochodów bieżących do wysokości określonej w załączniku Nr 1. Dochodów majątkowych w roku 2018 nie planuje się.

#### Wydatki:

Zaktualizowano wartość prognozowanych wydatków bieżących oraz wynagrodzeń w roku 2019 - 2022, a także wartości wydatków na obsługę długu.

Wprowadzono zmiany w planowanych wydatkach na 2018 r. do kwoty 13 660 926,31 zł., w tym:

- wydatki bieżące do kwoty	11 001 195,63 zł,
- wydatki majątkowe do kwoty	2 659 730,68 zł.

Uaktualniono wartości wydatków bieżących i majątkowych oraz przeznaczenia nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, a także zaangażowania środków na pokrycie deficytu budżetu i stanu wydatków majątkowych po zmianach w 2018–2022 r.

Wydatki bieżące w Wieloletniej prognozie finansowej w roku 2018 zgodne są z projektem budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywany wskaźnik inflacji średniorocznej z uwzględnieniem zapotrzebowania na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

#### Wydatki bieżące wymienione w Wieloletniej prognozie finansowej :

- Obsługa długu – wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywane harmonogramy spłat zaciągniętej pożyczki, przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w latach 2018 – 2022 ich wielkość

uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto jednak założenie, iż wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi, od roku 2019-2022 będą wzrastać o średnioroczny wskaźnik inflacji. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmują przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst – wielkość tych wydatków od roku 2019 uzależniona będzie od osiąganych przez gminę dochodów, prognoza nie zawiera stałego wskaźnika wzrostu dla tego rodzaju wydatków.

Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem Przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Przyjęta w roku 2018 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z projektem budżetu Gminy, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (dotacje, inne środki bezzwrotne).

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się. Na dzień tworzenia WPF gmina nie udzielała innym podmiotom poręczeń i gwarancji.

#### **Wynik budżetu i sposób jego finansowania**

W latach 2015 budżet gminy zamknął się nadwyżką z lat ubiegłych. W latach 2016-2018 planuje się budżet deficytowy, pokryty nadwyżką z lat ubiegłych, wolnymi środkami oraz pożyczką zaplanowaną do zaciągnięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w ratach, w roku 2017 - 1000 000,00 zł., w roku 2018 - 1 000 000,00 zł, na pokrycie deficytu realizacji zadania majątkowego pn. " Budowa wodociągu we wsi Długie i we wsi Bandysie". Zaciągnięcie pożyczki jest na etapie oczekiwania na podpisanie umowy. W latach 2019-2022 przewiduje się budżet skumulowany nadwyżką, która ma pokryć spłatę rat pożyczki.

#### **Przychody i rozchody**

Uaktualniono przychody budżetu po stronie planowania w roku 2017-2018 do wartości pokrycia deficytu oraz spłat rat pożyczek planowanych do zaciągnięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz z wolnych środków.

#### **Omówienie wskaźników zadłużenia określonych w ustawie o finansach publicznych**

W prognozowanym okresie Gmina Czarnia spełnia wskaźniki długu i obsługi długu. Gmina Czarnia nie przekracza dopuszczalnego poziomu zadłużenia. Stan zadłużenia gminy na dzień sporządzenia WPF wynosi 435 239,25 zł. i dotyczy pożyczki zaciągniętej w dniu

03-11-2015 r. (Umowa Nr 0112/15/GW/P) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, z okresem spłaty 5 lat, na dofinansowanie zadania pn. "Budowa wodociągu we wsi Surowe - etap III".

Aktualnie gmina posiada wolne środki w kwocie 580 319,00 oraz nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych zbilansowaną za rok 2016 do kwoty 2 555 027,59 , zł, przy planowanym jej wykorzystaniu na dzień 30-09-2016 r. - 2 456 103,33 zł. W roku 2018 przewiduje się przychody budżetu z tytułu wolnych środków w kwocie 1 435 239,25 zł., z nadwyżki budżetowej w kwocie 98 924,26 zł. oraz z pożyczki w kwocie 1 000 000,00 zł.

Planowane przychody budżetu w roku 2018 opiewają na kwotę 2 534 163,06 zł, w tym środki na pokrycie deficytu roku 2018 -1 989 083,31 zł. Planowany deficyt w roku 2018 pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 989 083,31 zł. oraz pożyczki w kwocie 1 000 000,00 zł.

Planowane rozchody budżetu, na pokrycie spłat pożyczek, w roku 2018 wynoszą 545 079,75 zł.

i pokryte będą nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 98 923,81 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 446 155,94 zł..

Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej prognozie finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W Wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarnia została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

## II. Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć WPF realizowanych w latach 2018-2022

W załączniku Nr 2 do uchwały przedstawione zostały przedsięwzięcia wieloletnie w układzie określonym w art. 226 ust. 3 i 4 tej ustawy. Dla każdego przedsięwzięcia określono jednostkę odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach realizacji oraz limity zobowiązań, które mogą być zaciągnięte w związku z ich realizacją.

### 1. Przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji z udziałem środków europejskich.

Przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących, na programy, projekty lub zadania związane

z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej, na dzień sporządzenia projektu, nie przewiduje się.

W załączniku ujęto przedsięwzięcie majątkowe wieloletnie, którego realizacja kończy się w roku 2018. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartej umowy przy realizacji projektu konkursowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

## **2. Przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji z udziałem środków własnych.**

Przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących, na projekty, zadania i programy w zakresie środków własnych i z dotacji krajowych nie przewiduje się.

W załączniku przedsięwzięć zostały ujęte realne wydatki majątkowe przewidywane do realizacji w latach 2018-2021, a ich kwoty wynikają z zaplanowanych montażu finansowych. W zakresie wydatków majątkowych podpisano umowę realizacji przedsięwzięcia na budowę wodociągu we wsi Długie i we wsi Bandysie, z okresem realizacji w roku 2017-2018, na które zabezpieczono środki w budżecie gminy 2017-2018 r.

Przedsięwzięcia planuje się wykonać zgodnie z ich wykazem.

Limit zobowiązań w wykazie przedsięwzięć stanowi sumę limitów poszczególnych wydatków

w okresie projektowania. Łączne nakłady finansowe to poniesione i przewidywane koszty realizacji zadania do końca roku 2017 oraz limit ich zobowiązań.

**Przewodniczący Rady Gminy**

//



WÓJT  
Stanisław Pyśk