

Uchwała Nr XVIII/123/16

Rady Gminy Czarnia

z dnia 28 grudnia 2016 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia
na lata 2017 - 2020**

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 2013, poz. 885, 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 2017 - 2020, 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 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 XI/71/15 Rady Gminy Czarnia z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia na lata 2016-2020.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Kurzyński Krzysztof

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVII/123/16
z dnia 2016-12-28

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						w tym:		
			1.1.1	1.1.2	Podatki i opłaty 3)	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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
Wykonanie 2014	10 438 305,21	9 524 141,61	699 427,00	2 568,78	816 605,96	297 813,00	5 264 820,00	2 544 876,32	914 163,60	1 526,50	912 637,10
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	2 245 947,72	799 953,92	1 401,00	798 552,92
Plan 3 kw. 2016	10 951 077,33	10 943 276,33	743 231,00	3 000,00	925 487,00	321 704,00	4 779 114,00	4 240 319,94	7 801,00	1 401,00	6 400,00
Wykonanie 2016	11 197 151,00	11 189 350,00	743 231,00	1 000,00	905 291,00	317 754,00	4 779 114,00	4 540 332,59	7 801,00	1 401,00	6 400,00
2017	11 773 577,00	11 773 577,00	793 017,00	3 000,00	944 186,00	329 063,00	5 271 192,00	4 530 269,00	0,00	0,00	0,00
2018	13 645 496,00	13 547 610,00	807 292,00	3 054,00	961 181,00	334 986,00	5 366 074,00	4 611 814,00	97 886,00	0,00	97 886,00
2019	13 342 817,00	13 326 000,00	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	14 046 402,00	14 011 610,00	845 678,00	3 200,00	1 006 889,00	350 915,00	5 621 231,00	4 831 106,00	34 792,00	0,00	34 792,00

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 póź. 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:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							
				w tym:		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)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	
				z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			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) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na zobowiązań x		
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	Wydatki majątkowe x
Wykonanie 2014	9 871 215,87	7 984 689,32	0,00	0,00	0,00	2 252,44	2 252,44	0,00	0,00	1 886 526,55	
Wykonanie 2015	9 749 930,90	8 118 641,12	0,00	0,00	0,00	687,50	687,50	0,00	0,00	1 631 289,78	
Plan 3 kw. 2016	12 412 541,18	10 646 860,78	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 765 680,40	
Wykonanie 2016	12 208 690,00	10 893 009,60	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 315 680,40	
2017	13 818 763,90	11 175 586,63	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 643 177,27	
2018	13 645 496,00	11 376 747,00	0,00	0,00	0,00	5 441,00	5 441,00	0,00	0,00	2 268 749,00	
2019	13 342 817,00	11 627 036,00	0,00	0,00	x	3 265,00	3 265,00	0,00	0,00	1 715 781,00	
2020	14 046 402,00	11 917 712,00	0,00	0,00	x	1 089,00	1 089,00	0,00	0,00	2 128 690,00	

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x						
Lp	3		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4		4.4.1	
Wykonanie 2014	567 089,34	2 090 838,82		1 951 838,82	0,00	139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2016	-1 461 463,85	1 605 148,63		1 605 148,63	1 461 463,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Wykonanie 2016	-1 011 539,00	3 512 100,06		2 788 096,28	0,00	724 003,78	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2017	-2 045 186,90	2 190 266,65		1 632 872,50	1 487 792,75	557 394,15	557 394,15	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2018	0,00	145 079,75		145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2019	0,00	145 079,75		145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2020	0,00	145 079,75		145 079,75	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 terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2014	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	1 539 452,29	3 630 291,11
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
Plan 3 kw. 2016	143 684,78	143 684,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 319,00	0,00	296 415,55	1 901 564,18
Wykonanie 2016	143 684,78	143 684,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 319,00	0,00	296 340,40	3 808 440,46
2017	145 079,75	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 239,25	0,00	597 990,37	2 788 257,02
2018	145 079,75	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 159,50	0,00	2 170 863,00	2 315 942,75
2019	145 079,75	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 079,75	0,00	1 698 964,00	1 844 043,75
2020	145 079,75	145 079,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 093 898,00	2 238 977,75

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy, x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów o wykonanie 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 plan 3 kwartałów o wykonanie 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 2014	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	14,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2015	0,46%	0,46%	0,00	0,46%	11,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2016	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	2,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	2,66%	x	x	x	x
2017	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	5,08%	9,49%	9,47%	TAK	TAK
2018	1,10%	1,10%	0,00	1,10%	15,91%	6,27%	6,25%	TAK	TAK
2019	1,11%	1,11%	0,00	1,11%	12,73%	7,90%	7,88%	TAK	TAK
2020	1,04%	1,04%	0,00	1,04%	14,91%	11,24%	11,24%	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 dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
w tym na:	z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						
Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2				
Wyszczególnienie	Lp										
	Wykonanie 2014	0,00	3 966 445,69	987 045,61	2 025 399,61	383 626,55	1 641 773,06	1 576 469,49	305 999,74	4 057,32	
	Wykonanie 2015	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	64 438,43	
	Plan 3 kw. 2016	0,00	4 182 069,96	1 044 571,28	769 744,00	0,00	769 744,00	728 000,00	93 259,40	944 421,00	
	Wykonanie 2016	0,00	4 227 459,19	1 045 584,32	319 744,00	0,00	319 744,00	308 000,00	63 259,40	944 421,00	
	2017	0,00	4 464 565,42	1 161 876,00	1 997 861,00	0,00	1 997 861,00	1 985 000,00	40 500,00	617 677,27	
	2018	0,00	4 544 927,60	1 115 930,00	2 230 715,00	0,00	2 230 715,00	2 220 000,00	38 034,00	10 715,00	
	2019	0,00	4 644 916,00	1 143 829,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 215 781,00	0,00	
	2020	0,00	4 761 039,00	1 172 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 128 690,00	0,00	

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

11) W pozycji wykazuje się koszty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych 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 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 2014	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII/123/16
z dnia 2016-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 860 638,71	1 987 861,00	2 230 715,00	500 000,00	0,00	4 728 576,00
1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	- wydatki majątkowe				4 860 638,71	1 987 861,00	2 230 715,00	500 000,00	0,00	4 728 576,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją 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:				27 320,00	12 861,00	10 715,00	0,00	0,00	23 576,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 320,00	12 861,00	10 715,00	0,00	0,00	23 576,00
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	2018	27 320,00	12 861,00	10 715,00	0,00	0,00	23 576,00
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:				4 833 318,71	1 985 000,00	2 220 000,00	500 000,00	0,00	4 705 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 833 318,71	1 985 000,00	2 220 000,00	500 000,00	0,00	4 705 000,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu we wsi Długie i we wsi Bandyse - Zaopatrzenie mieszkańców gminy w dobrej jakości wodę pitną i do celów gospodarczych	Urząd Gminy w Czarni	2015	2018	3 104 515,10	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 250212W Surowe "Zagardzie" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2016	2019	515 000,00	15 000,00	0,00	500 000,00	0,00	515 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej we wsi Długie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2015	2018	743 889,26	20 000,00	720 000,00	0,00	0,00	740 000,00
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	2017	58 827,56	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej we wsi Cyk - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Czarni	2015	2017	411 086,79	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

inż. Krzysztof Kurzyński

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnia
na lata 2017 - 2020.**

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 2017-2020 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	2017	2018	2019	2020
Inflacja średnioroczna (%)	1,3	1,8	2,2	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,6	3,8	3,9	3,9
Kurs walutowy PLN/EUR (zł.)	4,29	4,22	4,10	4,09

I. Objasnienia do wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarnia na lata 2017-2020

Dochody:

Dochody na lata 2017-2020 zaplanowano przy założeniu faktycznego stanu realnych dochodów własnych. Dostosowano plan dochodów za 3 kw. 2016 r. oraz przewidywane jego wykonanie do wartości planowanych w roku 2016.

Przyjęte wielkości dochodów zostały skalkulowane w następujący sposób :

- Dochody bieżące – w latach 2018 - 2020 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 2018-2020 dotyczą przede wszystkim wpływów od mieszkańców z tytułu wykonania przyłączy wodociągowych do zabudowań mieszkalnych.
- 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 2017 do kwoty 11 773 577,00 zł., w tym:

- dochody bieżące - 11 773 577,00 zł.
- dochody majątkowe - 0,00 zł.

Zaktualizowano wartości w poszczególnych grupach do wartości wynikających z projektu budżetu. Zakłada się w latach 2014-2020 stan dochodów bieżących do wysokości określonej w załączniku Nr 1. Dochodów majątkowych w roku 2017 nie planuje się.

Wydatki:

Zaktualizowano wartość prognozowanych wydatków bieżących oraz wynagrodzeń w roku 2016 - 2020, a także wartości wydatków na obsługę długu.

Wprowadzono zmiany w planowanych wydatkach na 2017 r. do kwoty 13 818 763,90 zł., w tym:

- wydatki bieżące do kwoty 11 175 586,63 zł,
- wydatki majątkowe do kwoty 2 643 177,27 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 2017–2020 r.

Wydatki bieżące w Wieloletniej prognozie finansowej w roku 2017 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 – 2020 ich wielkość uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto jednak założenie, iż wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi, od roku 2018-2020 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 2018 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 2017 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 2014-2015 budżet gminy zamknął się nadwyżką z lat ubiegłych. W latach 2016-2017 planuje się budżet deficytowy, pokryty nadwyżką z lat ubiegłych oraz wolnymi środkami.

W latach 2018-2020 przewiduje się budżet zrównoważony.

Przychody i rozchody

Uaktualniono przychody budżetu po stronie planowania w roku 2016-2017 do wartości spłat rat pożyczek zaciągniętych 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 580 319,00 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 724 003,78 oraz nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych zbilansowaną za rok 2015 do kwoty 2 788 096,28, zł, przy planowanym jej wykorzystaniu na dzień 31-12-2016 r. - 1 155 223,78 zł.

Planowane przychody budżetu w roku 2017 opiewają na kwotę 2 190 266,65 zł, w tym środki na pokrycie deficytu roku 2017 -2 045 186,90 zł. Planowany deficyt w roku 2017 pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 557 394,15 zł. oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 487 792,75 zł.

Planowane rozchody budżetu, na pokrycie spłat pożyczki, w roku 2017 wynoszą 145 079,75 zł.

i pokryte będą nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

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 2017-2020

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 sporządzeni 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 2017-2019., a ich kwoty wynikają z zaplanowanych montażu finansowych. W zakresie wydatków majątkowych nie podpisano umów o ich realizacji. W załączniku wydatków majątkowych 2017 zrezygnowano z realizacji przedsięwzięć ujmowanych w roku 2016, takich jak:

- „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” – brak środków na wykonanie w okresie prognozowanym.
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 250209W Cupel – Surowe „Brodki” – zamiana inwestora, w wyniku przekazania odcinka drogi dla Starostwa Powiatowego w Ostrołęce.

oraz podzielono limit przedsięwzięcia "Przebudowa drogi gminnej we wsi Cyk" z roku 2016 na lata 2016-2017.

Pozostałe 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 2016 oraz limit ich zobowiązań.

Przewodniczący Rady Gminy

Kurzyński Krzysztof