

**Zarządzenie Nr 45/2014
Wójta Gminy Czarna
z dnia 30 czerwca 2014 r.**

w sprawie: zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.), art. 229 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014-2027, aktualne brzmienie określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański
Edward Dobrzański

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 45/2014 Wójta Gminy Czarna z dnia 30 czerwca 2014 w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [1.1]+[1.2]	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:
						podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2014	37 081 697,18	30 981 152,18	4 065 582,00	130 000,00	6 725 303,00	2 877 500,00	13 375 080,00	5 335 041,18	6 100 545,00	800 000,00	5 243 970,00
2015	34 691 416,00	31 500 000,00	4 106 238,00	131 300,00	6 727 070,00	2 878 500,00	14 942 787,00	4 899 362,00	3 191 416,00	1 346 416,00	2 865 000,00
2016	34 688 176,00	32 168 176,00	4 147 300,00	132 613,00	6 794 940,00	2 907 285,00	15 092 214,00	4 746 356,00	2 520 000,00	1 000 000,00	1 520 000,00
2017 1)	33 919 876,00	32 309 876,00	4 230 246,00	135 265,00	6 862 285,00	2 936 358,00	15 243 136,00	4 793 820,00	1 610 000,00	300 000,00	1 310 000,00
2018	34 399 876,00	32 999 876,00	4 314 850,00	137 971,00	6 930 908,00	2 965 721,00	15 395 568,00	4 841 758,00	1 400 000,00	200 000,00	1 200 000,00
2019	34 053 422,00	32 733 422,00	4 401 148,00	140 730,00	7 216 000,00	2 995 379,00	15 549 523,00	4 890 176,00	1 320 000,00	220 000,00	1 100 000,00
2020	34 788 100,00	33 388 100,00	4 489 170,00	143 545,00	7 070 219,00	3 025 332,00	15 705 020,00	4 939 078,00	1 400 000,00	350 000,00	1 050 000,00
2021	35 215 900,00	34 055 900,00	4 578 954,00	146 416,00	7 140 921,00	3 055 586,00	15 862 069,00	4 888 468,00	1 160 000,00	300 000,00	960 000,00
2022	35 860 000,00	34 740 000,00	4 670 533,00	149 343,00	7 212 330,00	3 086 142,00	16 020 690,00	5 038 353,00	1 120 000,00	320 000,00	900 000,00
2023	36 484 800,00	35 434 800,00	4 763 944,00	152 330,00	7 284 453,00	3 117 003,00	16 180 897,00	5 088 737,00	1 050 000,00	200 000,00	850 000,00
2024	37 133 500,00	36 143 500,00	4 859 222,00	155 377,00	7 357 298,00	3 148 173,00	16 342 705,00	5 139 624,00	990 000,00	170 000,00	820 000,00
2025	37 850 000,00	36 850 000,00	4 956 407,00	158 484,00	7 430 871,00	3 179 655,00	16 506 132,00	5 199 020,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00
2026	37 694 000,00	36 814 000,00	5 055 530,00	161 655,00	7 505 180,00	3 211 451,00	16 671 193,00	5 242 930,00	880 000,00	180 000,00	700 000,00
2027	37 900 000,00	37 180 000,00	5 156 640,00	164 888,00	7 580 232,00	3 243 566,00	16 837 905,00	5 295 360,00	720 000,00	120 000,00	600 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	
		w tym:								
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań z tytułu wsparcia publicznego, zadania opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
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			
2014	39 528 473,18	30 511 581,18	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	9 016 892,00
2015	34 865 716,00	29 011 363,00	0,00	0,00	0,00	488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	5 854 353,00
2016	32 641 132,00	29 039 300,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	407 000,00	0,00	0,00	3 601 832,00
2017 1)	32 102 812,00	29 235 000,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	2 867 812,00
2018	32 732 812,00	29 850 000,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	2 882 812,00
2019	32 436 358,00	30 149 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	2 287 358,00
2020	33 579 956,00	30 600 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	2 979 956,00
2021	34 007 756,00	31 100 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	2 907 756,00
2022	34 651 856,00	31 710 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	2 941 856,00
2023	35 276 656,00	32 100 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	3 176 656,00
2024	35 925 356,00	32 800 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	3 125 356,00
2025	36 641 830,00	33 490 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 151 830,00
2026	37 102 920,00	34 160 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 942 920,00
2027	37 293 353,00	34 850 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	2 443 353,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4-1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	-2 446 776,00	4 009 366,00	0,00	0,00	41 103,00	41 103,00	3 968 263,00	2 405 673,00	0,00	0,00
2015	-174 300,00	1 928 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 944,00	174 300,00	0,00	0,00
2016	2 047 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 ¹⁾	1 817 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 667 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 617 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 208 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	591 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	606 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	5.1.1	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1.1 + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Lp							
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2014	1 562 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 047 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	1 817 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 667 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 617 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 208 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 208 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	591 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	606 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [6.1] - [2.1.2]
2014	15 420 553,00	0,00	469 571,00	510 674,00
2015	15 594 853,00	0,00	2 488 637,00	2 488 637,00
2016	13 547 809,00	0,00	3 128 876,00	3 128 876,00
2017 1)	11 730 745,00	0,00	3 074 876,00	3 074 876,00
2018	10 063 681,00	0,00	3 149 876,00	3 149 876,00
2019	8 446 617,00	0,00	2 584 422,00	2 584 422,00
2020	7 238 473,00	0,00	2 788 100,00	2 788 100,00
2021	6 030 329,00	0,00	2 955 900,00	2 955 900,00
2022	4 822 185,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00
2023	3 614 041,00	0,00	3 334 800,00	3 334 800,00
2024	2 405 897,00	0,00	3 343 500,00	3 343 500,00
2025	1 197 727,00	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00
2026	606 647,00	0,00	2 654 000,00	2 654 000,00
2027	0,00	0,00	2 330 000,00	2 330 000,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków terytorialnego, bez uwzględnienia uszawowych 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 związków terytorialnego, bez uwzględnienia uszawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku samorządowego przez 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, bez uwzględnienia zobowiązań związków terytorialnego, bez uwzględnienia uszawowych 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 związków terytorialnego, bez uwzględnienia uszawowych 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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uszawowych wyłączeń, doliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządowego przez terytorialnego, oraz po uwzględnieniu uszawowych wyłączeń, doliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządowego przez terytorialnego, oraz po uwzględnieniu uszawowych wyłączeń, doliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządowego przez terytorialnego, oraz po uwzględnieniu uszawowych wyłączeń, doliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok
Wyszczególnienie	9.1	9.3	9.2	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2,1,1) + (2,1,3,1) + (5,1)}{(1)}$		$\frac{(6,1) + (2,1,1) + (2,1,3,1) + (5,1)}{(1)}$	$\frac{(2,1,3,1) + (2,1,3,2) + (2,1,3,3) + (2,1,3,4)}{(4)}$	$\frac{(1,1,1) + (1,1,1) + (1,1,2,1) + (2,1,1) + (2,1,3,1) + (2,1,3,2) + (2,1,3,3) + (2,1,3,4)}{(1)}$	$\frac{\text{Średnia z trzech poprzednich lat} (9,5)}{\text{Średnia z trzech poprzednich lat} (9,5)}$	$\frac{\text{Średnia z trzech poprzednich lat} (9,5)}{\text{Średnia z trzech poprzednich lat} (9,5)}$	$\frac{[9,4] \leq [9,6]}{[9,4] \leq [9,6]}$	$\frac{[9,4] \leq [9,6,1]}{[9,4] \leq [9,6,1]}$
2014	5,75%	0,00	5,75%	5,75%	3,42%	7,18%	7,83%	TAK	TAK
2015	6,46%	0,00	6,46%	6,46%	11,05%	7,17%	7,82%	TAK	TAK
2016	7,07%	0,00	7,07%	7,07%	11,90%	8,14%	8,79%	TAK	TAK
2017 1)	6,56%	0,00	6,56%	6,56%	9,95%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2018	5,97%	0,00	5,97%	5,97%	9,74%	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2019	5,81%	0,00	5,81%	5,81%	8,24%	10,53%	10,53%	TAK	TAK
2020	4,39%	0,00	4,39%	4,39%	9,02%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2021	4,23%	0,00	4,23%	4,23%	9,25%	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2022	3,98%	0,00	3,98%	3,98%	9,34%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2023	3,78%	0,00	3,78%	3,78%	9,69%	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2024	3,60%	0,00	3,60%	3,60%	9,46%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2025	3,40%	0,00	3,40%	3,40%	9,41%	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2026	1,70%	0,00	1,70%	1,70%	7,52%	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2027	1,67%	0,00	1,67%	1,67%	6,46%	8,80%	8,80%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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)					
2014	0,00	0,00	15 892 630,89	2 110 582,00	7 282 262,00	545 160,00	6 737 102,00	6 696 779,00	1 141 271,00	700 000,00
2015	0,00	0,00	15 400 000,00	2 111 994,00	5 775 935,00	0,00	5 775 935,00	4 755 935,00	1 098 408,00	0,00
2016	2 047 044,00	2 047 044,00	15 853 000,00	2 154 233,00	245 000,00	0,00	245 000,00	245 000,00	3 356 832,00	0,00
2017 1)	1 817 064,00	1 817 064,00	16 170 060,00	2 197 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 867 812,00	0,00
2018	1 667 064,00	1 667 064,00	16 493 460,00	2 241 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882 812,00	0,00
2019	1 617 064,00	1 617 064,00	16 823 330,00	2 286 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 287 358,00	0,00
2020	1 208 144,00	1 208 144,00	17 159 790,00	2 331 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 979 956,00	0,00
2021	1 208 144,00	1 208 144,00	17 502 992,00	2 378 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 756,00	0,00
2022	1 208 144,00	1 208 144,00	17 853 000,00	2 426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 941 856,00	0,00
2023	1 208 144,00	1 208 144,00	18 210 110,00	2 474 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 176 656,00	0,00
2024	1 208 144,00	1 208 144,00	18 574 300,00	2 524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125 356,00	0,00
2025	1 208 170,00	1 208 170,00	18 945 800,00	2 574 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 151 830,00	0,00
2026	591 080,00	591 080,00	1 932 470,00	2 626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 942 920,00	0,00
2027	606 647,00	606 647,00	19 711 200,00	2 678 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 443 353,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Lp	345 002,00	0,00	0,00	5 183 970,00	0,00	0,00	375 907,00	337 142,00	0,00	0,00
Formuła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z budżetu państwa	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powołanych w związku z realizacją 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z budżetu państwa				Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z budżetu państwa	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z budżetu państwa		
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											
2014	6 434 255,00	3 483 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 510 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
										Wyszczególnienie	Wyszczególnienie
Formula											
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	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	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dtugu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych					
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota dtugu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dtug	14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	14.3.2 w tym:		14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę dtugu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	15.1.1 w tym:		15.2 Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
					zwiazane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do perstwowego dtugu publicznego	innych				środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	0,00	0,00	15.2
Formuła												
2014	1 562 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 047 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 617 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 417 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 317 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	617 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	617 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	617 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	617 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	617 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	617 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wojt Gminy Czarna
Edward Dobrzański

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
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				1 599 009,00	797 583,00	245 000,00	245 000,00	0,00	490 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				817 740,00	545 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarna - utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy	Urząd Gminy w Czarniej	2013	2014	817 740,00	545 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				781 269,00	252 423,00	245 000,00	245 000,00	0,00	490 000,00
1.3.2.1	Odwodnienie terenu wokół budynku GOK w Czarniej, budowa kanalizacji deszczowej oraz wewnętrznej drogi dojazdowej i miejsc postojowych	Urząd Gminy w Czarniej	2013	2014	255 946,00	217 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa infrastruktury sportowej i technicznej na Stadionie Sportowym w Dąbrowkach	Urząd Gminy w Czarniej	2014	2015	215 323,00	20 323,00	195 000,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarniej	Urząd Gminy w Czarniej	2014	2016	310 000,00	15 000,00	50 000,00	245 000,00	0,00	295 000,00

Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2027 Gminy Czarna

Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem planistycznym jednostki samorządu terytorialnego, którego wymóg opracowania został zawarty w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Rok 2014 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres, na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2027, to znaczy rokiem, w którym zaplanowano zakończyć spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zaplanowanych jeszcze do zaciągnięcia w prognozowanym okresie.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera omówienie kategorii ekonomicznych takich jak dochody i wydatki budżetowe, przychody i rozchody budżetowe.

Dochody:

Dochody budżetu zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym ze szczególnym uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku.

W okresie objętym prognozą przyjęto coroczny wzrost dochodów średnio o 1-2 %.

Przy oszacowaniu dochodów bieżących przyjęto ich podział na ważniejsze grupy, takie jak:

- 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,
- subwencji ogólnej,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W dochodach bieżących zawarte są również dochody z dzierżawy i najmu nieruchomości komunalnych. Przyjęto, że w całym okresie prognozy stopniowo będą te dochody rosły, ze względu na coroczną waloryzację stawek, o co najmniej wskaźnik inflacji oraz ze względu na zwiększającą się liczbę umów najmu i dzierżawy nieruchomości komunalnych.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynikają z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów, z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego, Delegatury Biura Wyborczego.

Do końca okresu prognozy stosując zasadę ostrożnej wyceny, wielkości subwencji i dotacji przewidziano z corocznym wzrostem od 1 % do 1,5 %.

W związku z tym, że majątek przeznaczony do sprzedaży w latach 2014-2016 został jednoznacznie określony i wyceniony, a nawet po części zostały już ogłoszone przetargi, zaplanowano w tym okresie wpływy w zwiększonej wartości, natomiast w kolejnych latach prognozowania przyjęto ostrożne wielkości dochodów z tego tytułu, zważając na możliwe ryzyko niewłaściwego oszacowania tych wartości.

W ramach dochodów majątkowych założono również wpływy z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, które będą możliwe do zrealizowania z udziałem środków pomocowych.

Wydatki :

Wydatki budżetowe zostały podzielone na :

- 1) wydatki bieżące;
- 2) wydatki majątkowe.

Wśród wydatków bieżących zostały wydzielone:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W tej grupie wydatków wysokość wynagrodzeń w latach 2014-2015 wszystkich pracowników utrzymano na poziomie roku 2013, w kolejnych latach uwzględniono coroczny wzrost o ok. 2%, chcąc utrzymać realną wysokość wynagrodzeń w związku z przyjętym wskaźnikiem inflacji.

W 2014 przewiduje się kolejne zmniejszenie liczby etatów nauczycieli w związku z ich przejściem na emeryturę .

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;

Wydatki te obejmują wszystkie wydatki bieżące sklasyfikowane w rozdziałach: Rada Gminy i Urząd Gminy. Wśród tych wydatków pozytywnym objawem jest zahamowanie wzrostu wydatków bieżących.

- wydatki na obsługę długu;

W tej pozycji wydatków przyjęto wyliczenia szacunkowe odsetek z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych na bazie stawki WIBOR i marż bankowych zawartych w umowach w przypadku kredytów, a w przypadku pożyczek przy uwzględnieniu stopy redyskonta weksli .

W prognozie uwzględniona została też spłata odsetek od kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2014 i 2015 roku. Sposób ich wyliczenia przyjęto adekwatnie jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych. Wśród wydatków bieżących znajduje zadanie o charakterze przedsięwzięcia kontynuowane od roku 2013 pn. "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarna - utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy".

W wydatkach majątkowych określone są kwoty planowanych do realizacji inwestycji . W okresie prognozy przewidziano również do realizacji cztery zadania inwestycyjne o charakterze przedsięwzięć. Wśród nich 2 to przedsięwzięcia kontynuowane z lat poprzednich, natomiast dwóch kolejnych rozpoczęcie realizacji zaplanowano od roku 2014.

Przychody:

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową planuje się dla zbilansowania wydatków i rozchodów uruchomienie następujących pozycji przychodów:

W roku 2014 planuje się zaciągnąć pożyczkę na pokrycie planowanego deficytu budżetu (pożyczka z NFOS i GW) oraz kredyt bankowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz na rozchody związane ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

W przychodach roku 2014 i 2015 ujęto również kwoty wynikające z pożyczki zaciągniętej w NFOS i GW w 2013 roku, przewidziane do wypłaty odpowiednio w roku 2014 - 228.700 zł w 2015 - 174.300 zł.

Natomiast w roku 2015 planuje się zaciągnąć kolejne zobowiązanie zwrotne na rozchody związane ze spłatą wcześniejszych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W pozostałym okresie prognozy założono, iż rozchody z tytułu spłat zobowiązań kredytowo-pożyczkowych przypadające do spłaty w danych roku będą pokrywane z bieżącej nadwyżki budżetu danego roku.

Rozchody:

W latach objętych prognozą rozchodami budżetu Gminy Czarna będą spłaty zobowiązań (kapitału) z tytułu :

- trzech kredytów zaciągniętych na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- trzech pożyczek zaciągniętych w WFOS i GW w Rzeszowie na dofinansowanie inwestycji z zakresu ochrony środowiska,
- jednej pożyczki zaciągniętej w NFOS i GW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn. Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap II.
- planowanych do zaciągnięcia w latach 2015-2016 kredytów i pożyczek.

Wielkości rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań przedstawiają się następująco:

2013	4.071.584 zł
2014	1.562.590 zł
2015	1.754.644 zł
2016	2.047.044 zł
2017	1.817.064 zł
2018	1.667.064 zł
2019	1.617.064 zł
2020	1.208.144 zł
2021	1.208.144 zł
2022	1.208.144 zł
2023	1.208.144 zł
2024	1.208.144 zł
2025	1.208.170 zł
2026	591.080 zł
2027	606.647 zł

Wynik budżetu:

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetu a ujemna stanowi deficyt budżetu.

W prognozie Gminy Czarna planuje się w latach 2014 -2015 budżet obciążony deficytem, natomiast w pozostałym okresie prognozy planuje się bieżącą nadwyżką.

Planowana nadwyżka byłaby przeznaczona na rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek.

W okresie całej prognozy założono osiągnięcie wyższego poziomu dochodów bieżących od wydatków bieżących, przez co zostanie spełniony wymóg z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Ocena kształtowania ryzyka

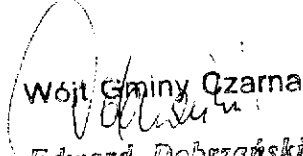
Wielkości dochodów i wydatków przyjęte w wieloletniej prognozie bazują na realnych przesłankach.

Przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań zwrotnych (kredyt, pożyczka) planuje się w kwotach niezbędnych dla zbilansowania budżetu.

Osiągnięte wskaźniki wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych od roku 2014 spełniają wymóg zgodności.

Zarządzenie nr 45/2014 Wójta Gminy Czarna z dnia 30 czerwca 2014 r. wprowadza zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej polegające na:

- W załączniku nr 1 dostosowano dane roku 2014 zgodnie ze zmianami planu budżetu na 2014 r. wprowadzonymi zarządzeniami i uchwałą organu gminy w okresie od 08.05.2014 do 30.06.2014.


Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański