

**Uchwała Nr I/9//2014
Rady Gminy Czarna
z dnia 29 listopada 2014 r.**

w sprawie: zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. , poz. 594, z późn. zm.), art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885, z późn. zm.) Rada Gminy Czarna uchwała 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. Dokonuje się następujących zmian w wykazie przedsięwzięć:

1. W przedsięwzięciu pn. „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej” wprowadza się następujące zmiany :

- zwiększa się łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie o kwotę **12 888,77 zł**, z kwoty 916 574,56 zł na kwotę 929 463,33 zł ;
- zmniejsza się limit wydatków na 2014 r. z kwoty 370 983,84 zł na kwotę 36 469,59 zł.
- zwiększa się limit wydatków na 2015 r. z kwoty 545 590,72 zł na kwotę 892 993,74 zł.

2. W 2015 roku wstrzymuje się realizację przedsięwzięcia pn. Rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki wodno-kanalizacyjnej w Gminie Czarna z kwotą limitu 1 020 000 zł.

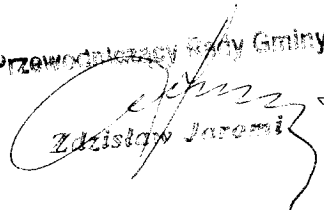
3. Aktualne brzmienie określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmniejsza się zakres upoważnienia Wójta Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały o kwotę 672 596,98 zł. do łącznej wysokości **5 893 928,74 zł**.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Zdzisław Jaromi

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr I/9/2014 Rady Gminy Czarna z dnia 29 listopada 2014 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3		1.1.4		1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2
			Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ¹	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych ²		procenty i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			Dotchody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2					
Formuła	[1.1]+[1.2]														
Wykonanie 2011	28 236 415,73	26 651 761,63	3 066 340,00	163 428,42	3 719 296,17	14 206 950,00	4 331 022,18	1 584 654,10	381 230,00					1 189 084,47	
Wykonanie 2012	32 585 190,66	28 400 764,83	3 426 974,00	109 384,01	4 118 235,81	14 836 178,00	4 561 359,77	4 184 425,83	1 696 139,50					2 488 266,33	
Plan 3 kw. 2013	36 172 199,42	30 805 941,06	4 097 625,00	94 000,00	6 279 156,00	14 794 838,00	4 652 834,06	5 366 259,36	1 700 000,00					3 666 258,36	
Wykonanie 2013	35 216 680,29	31 961 723,92	3 948 266,00	159 456,45	6 773 779,59	14 865 030,00	4 721 450,47	3 254 956,37	721 603,53					2 533 354,36	
2014	39 601 400,36	31 685 670,62	4 065 582,00	220 000,00	6 911 748,00	13 375 060,00	5 574 522,62	7 915 729,74	800 000,00					7 115 729,74	
2015	35 814 257,00	31 748 036,00	4 694 709,00	150 000,00	6 791 240,00	14 090 639,00	4 539 683,00	4 066 221,00	500 000,00					3 566 221,00	
2016	36 088 176,00	33 268 176,00	4 747 300,00	157 500,00	6 994 900,00	15 092 214,00	4 746 356,00	2 820 000,00	1 000 000,00					1 820 000,00	
2017	35 410 000,00	33 200 000,00	4 730 000,00	170 000,00	7 100 000,00	15 243 136,00	4 793 820,00	2 210 000,00	500 000,00					1 710 000,00	
2018	34 899 876,00	32 999 876,00	4 614 850,00	137 871,00	7 130 908,00	15 395 568,00	4 841 758,00	1 900 000,00	500 000,00					1 400 000,00	
2019	34 295 404,00	32 775 404,00	4 443 130,00	140 730,00	7 216 000,00	15 549 523,00	4 890 176,00	1 520 000,00	420 000,00					1 100 000,00	
2020	34 929 502,00	33 529 502,00	4 530 572,00	143 545,00	7 070 219,00	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	15 862 069,00	4 988 468,00	1 160 930,00	300 000,00					960 000,00	
2022	35 901 402,00	34 781 402,00	4 670 533,00	149 343,00	7 212 330,00	16 020 690,00	5 038 353,00	1 120 000,00	320 000,00					900 000,00	
2023	36 584 800,00	35 434 800,00	4 763 944,00	152 330,00	7 284 453,00	16 180 897,00	5 088 737,00	1 150 000,00	300 000,00					850 000,00	
2024	37 233 500,00	36 143 500,00	4 859 222,00	155 377,00	7 357 298,00	16 342 705,00	5 139 624,00	1 090 000,00	270 000,00					820 000,00	
2025	37 890 000,00	36 850 000,00	4 956 407,00	158 484,00	7 430 871,00	16 506 132,00	5 199 020,00	1 040 000,00	240 000,00					800 000,00	
2026	37 806 000,00	36 926 000,00	5 055 530,00	161 655,00	7 505 180,00	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	16 837 905,00	5 295 360,00	720 000,00	120 000,00					600 000,00	

- 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.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego										Wydatki majątkowe										
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.2	na spłatę przelanych zobowiązań samodzielnego publicznego zadawania o charakterze świadczenia w zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości jakiej nie podlega finansowaniu decyzją budżetu państwa ⁴		2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1	odsetki i dyskonto odsetkowe w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto odsetkowe z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, otrzymaniu refundacji z tytułu środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.2	odsetki i dyskonto odsetkowe podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
																	2.1.3.1.1	2.1.3.2				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2														
Formula	[2.1] + [2.2]																					
Wykonanie 2011	30 737 183,49	26 060 708,17	0,00	0,00	x	555 849,15								0,00	0,00			4 676 475,32				
Wykonanie 2012	31 648 693,61	27 442 490,61	0,00	0,00	x	610 100,00								0,00	0,00			4 206 203,00				
Plan 3 kw. 2013	38 663 199,42	28 909 238,06	0,00	0,00	x	570 000,00								0,00	0,00			9 753 961,36				
Wykonanie 2013	36 828 480,11	28 495 656,40	0,00	0,00	x	524 399,71								0,00	0,00			8 332 823,71				
2014	39 871 203,36	30 802 017,98	0,00	0,00	0,00	509 546,00								0,00	0,00			20 943,00				
2015	36 979 638,00	30 120 541,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00								0,00	0,00			92 000,00				
2016	35 519 398,00	29 969 332,00	0,00	0,00	0,00	397 000,00								0,00	0,00			18 300,00				
2017	33 518 364,00	29 834 071,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00								0,00	0,00			17 042,00				
2018	32 958 240,00	29 958 018,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00								0,00	0,00			15 126,00				
2019	32 553 768,00	30 149 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00								0,00	0,00			13 585,03				
2020	33 887 866,00	30 600 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00								0,00	0,00			10 966,00				
2021	34 174 264,00	31 100 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00								0,00	0,00			9 379,00				
2022	34 859 766,00	31 610 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00								0,00	0,00			7 462,00				
2023	35 543 164,00	32 058 598,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00								0,00	0,00			5 546,00				
2024	36 191 864,00	32 758 598,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00								0,00	0,00			3 642,00				
2025	36 848 338,00	33 490 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00								0,00	0,00			1 715,00				
2026	37 381 423,00	34 048 003,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00								0,00	0,00			0,00				
2027	37 750 000,00	34 900 584,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00								0,00	0,00			0,00				

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:				
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 listawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{3, x}	w tym:
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1		
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]												
Wykonanie 2011	-2 500 767,76	562 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 120,00	480 120,00	82 200,00		82 200,00			
Wykonanie 2012	936 497,05	2 994 754,00	0,00	0,00	94 754,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00		0,00			
Plan 3 kw. 2013	-2 491 000,00	6 562 584,00	0,00	0,00	1 455 382,00	0,00	5 107 202,00	2 491 000,00	0,00		0,00			
Wykonanie 2013	-1 611 799,82	7 154 584,00	0,00	0,00	1 455 382,00	0,00	5 699 202,00	1 611 799,82	0,00		0,00			
2014	-269 803,00	1 832 393,00	0,00	0,00	1 481 959,00	41 103,00	350 434,00	228 700,00	0,00		0,00			
2015	-1 165 381,00	2 920 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 025,00	1 165 381,00	0,00		0,00			
2016	568 778,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00		0,00			
2017	1 891 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2018	1 941 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2019	1 741 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2020	1 041 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2021	1 041 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2022	1 041 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2023	1 041 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2024	1 041 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2025	1 041 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2026	424 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2027	150 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2011	1 712 443,79	1 712 443,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	3 064 758,00	3 064 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 071 584,00	4 071 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 071 584,00	4 071 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 562 590,00	1 562 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 754 644,00	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 068 778,00	2 068 778,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2017	1 891 636,00	1 891 636,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2018	1 941 636,00	1 941 636,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2019	1 741 636,00	1 741 636,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2020	1 041 636,00	1 041 636,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2021	1 041 636,00	1 041 636,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2022	1 041 636,00	1 041 636,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2023	1 041 636,00	1 041 636,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2024	1 041 636,00	1 041 636,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2025	1 041 662,00	1 041 662,00	54 739,00	54 739,00	54 739,00	0,00	0,00
2026	424 577,00	424 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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. 1456 oraz z 2015 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań pu likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansow publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [42] - [2.] - [21] - [20]
Wykonanie 2011	11 552 018,67	0,00	591 053,46	591 053,46
Wykonanie 2012	11 387 261,00	0,00	958 274,22	1 053 028,22
Plan 3 kw. 2013	12 422 880,00	0,00	1 896 703,00	3 352 085,00
Wykonanie 2013	13 014 880,00	0,00	3 466 087,52	4 921 449,52
2014	11 802 724,00	0,00	883 652,64	2 365 611,64
2015	12 968 105,00	0,00	1 627 495,00	1 627 495,00
2016	12 399 327,00	0,00	3 298 844,00	3 298 844,00
2017	10 507 691,00	0,00	3 365 929,00	3 365 929,00
2018	8 566 055,00	0,00	3 041 858,00	3 041 858,00
2019	6 824 419,00	0,00	2 626 404,00	2 626 404,00
2020	5 782 783,00	0,00	2 929 502,00	2 929 502,00
2021	4 741 147,00	0,00	2 955 900,00	2 955 900,00
2022	3 699 511,00	0,00	3 171 402,00	3 171 402,00
2023	2 657 875,00	0,00	3 376 202,00	3 376 202,00
2024	1 616 239,00	0,00	3 384 902,00	3 384 902,00
2025	574 577,00	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00
2026	150 000,00	0,00	2 877 997,00	2 877 997,00
2027	0,00	0,00	2 279 416,00	2 279 416,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym. Zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalność wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prógowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalność wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prógowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.11) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19) + (5.20) + (5.21) + (5.22) + (5.23) + (5.24) + (5.25) + (5.26) + (5.27) + (5.28) + (5.29) + (5.30) + (5.31) + (5.32) + (5.33) + (5.34) + (5.35) + (5.36) + (5.37) + (5.38) + (5.39) + (5.40) + (5.41) + (5.42) + (5.43) + (5.44) + (5.45) + (5.46) + (5.47) + (5.48) + (5.49) + (5.50) + (5.51) + (5.52) + (5.53) + (5.54) + (5.55) + (5.56) + (5.57) + (5.58) + (5.59) + (5.60) + (5.61) + (5.62) + (5.63) + (5.64) + (5.65) + (5.66) + (5.67) + (5.68) + (5.69) + (5.70) + (5.71) + (5.72) + (5.73) + (5.74) + (5.75) + (5.76) + (5.77) + (5.78) + (5.79) + (5.80) + (5.81) + (5.82) + (5.83) + (5.84) + (5.85) + (5.86) + (5.87) + (5.88) + (5.89) + (5.90) + (5.91) + (5.92) + (5.93) + (5.94) + (5.95) + (5.96) + (5.97) + (5.98) + (5.99) + (6.00)}$			$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (2.00)}$					
Wykonanie 2011	8,03%	8,03%	0,00	8,03%	3,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2012	11,28%	11,28%	0,00	11,28%	8,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2013	12,83%	12,83%	0,00	12,83%	9,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	13,05%	13,05%	0,00	13,05%	11,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2014	5,23%	5,18%	0,00	5,18%	4,25%	7,18%	7,83%	TAK	TAK	
2015	6,09%	5,83%	0,00	5,83%	5,94%	7,45%	8,10%	TAK	TAK	
2016	6,83%	6,63%	0,00	6,63%	11,91%	6,71%	7,36%	TAK	TAK	
2017	6,49%	6,29%	0,00	6,29%	10,92%	7,37%	7,37%	TAK	TAK	
2018	6,67%	6,47%	0,00	6,47%	10,15%	9,59%	9,59%	TAK	TAK	
2019	6,13%	5,93%	0,00	5,93%	8,88%	10,99%	10,99%	TAK	TAK	
2020	3,90%	3,71%	0,00	3,71%	9,39%	9,98%	9,98%	TAK	TAK	
2021	3,75%	3,57%	0,00	3,57%	9,25%	9,47%	9,47%	TAK	TAK	
2022	3,51%	3,34%	0,00	3,34%	9,72%	9,17%	9,17%	TAK	TAK	
2023	3,31%	3,15%	0,00	3,15%	10,05%	9,45%	9,45%	TAK	TAK	
2024	3,15%	2,99%	0,00	2,99%	8,82%	9,67%	9,67%	TAK	TAK	
2025	2,96%	2,81%	0,00	2,81%	9,50%	9,86%	9,86%	TAK	TAK	
2026	1,26%	1,26%	0,00	1,26%	8,09%	9,79%	9,79%	TAK	TAK	
2027	0,46%	0,46%	0,00	0,46%	6,33%	9,14%	9,14%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾		Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2011	0,00	0,00	14 014 033,14	2 027 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 859,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	15 002 486,00	2 235 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843 365,00	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	15 536 809,00	2 262 981,00	8 118 922,00	286 700,00	7 832 222,00	2 365 132,00	7 183 829,36	205 000,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	16 031 987,00	2 244 719,16	7 130 450,00	286 700,00	6 843 750,00	2 365 132,00	5 762 691,71	205 000,00	
2014	0,00	0,00	1 609 620,17	2 110 562,00	6 876 487,59	545 160,00	6 331 327,59	6 254 535,00	2 814 650,36	550 000,00	
2015	0,00	0,00	15 400 000,00	2 111 994,00	5 648 928,74	0,00	5 648 928,74	5 301 525,72	1 552 827,28	0,00	
2016	568 778,00	568 778,00	15 853 000,00	2 154 233,00	245 000,00	0,00	245 000,00	245 000,00	3 052 508,00	0,00	
2017	1 891 636,00	1 517 064,00	16 170 060,00	2 197 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 085 222,00	0,00	
2018	1 941 636,00	1 417 064,00	16 493 460,00	2 241 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 222,00	0,00	
2019	1 741 636,00	1 317 064,00	16 823 330,00	2 286 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 404 768,00	0,00	
2020	1 041 636,00	617 064,00	17 159 790,00	2 331 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 866,00	0,00	
2021	1 041 636,00	617 064,00	17 502 992,00	2 378 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 074 264,00	0,00	
2022	1 041 636,00	617 064,00	17 853 000,00	2 426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 249 766,00	0,00	
2023	1 041 636,00	617 064,00	18 210 110,00	2 474 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 484 566,00	0,00	
2024	1 041 636,00	617 064,00	18 574 300,00	2 524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 433 266,00	0,00	
2025	1 041 662,00	442 790,00	18 945 800,00	2 574 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 358 338,00	0,00	
2026	424 577,00	0,00	1 932 470,00	2 626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 333 420,00	0,00	
2027	150 000,00	0,00	19 711 200,00	2 678 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 849 416,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

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

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:				
	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2012	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	215 354,00		0,00	2 195 200,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	215 354,00		0,00	2 195 200,00		0,00	251 064,00	0,00	0,00	
2014	338 635,00	330 775,00	0,00	6 892 826,00		0,00	251 064,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	363 467,00	324 702,00	0,00	
2016	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	
2018	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	
2020	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	
2022	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	
2024	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	
2026	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	

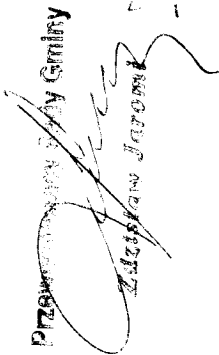
14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.6.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środków, 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
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)			12.4.1	12.4.2				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Fornitura													
Wykonanie 2011	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
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2013	8 340 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	6 804 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	6 022 976,00	4 195 059,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2017	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 całości lub części z środków państwa, województwa, powiatu lub gminy; o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
Lp	12.8	12.8.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	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	
2015	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	
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	
2023	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	
2025	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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						
1.3									0,00	
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 Dąbrówkach	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

Przewodniczący Gminy

 Zdzisław Jaron

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 adekwatne 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 zgospodarowanie 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 odpowienio 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	2.068.778 zł
2017	1.891.636 zł
2018	1.941.636 zł
2019	1.741.636 zł
2020	1.041.636 zł
2021	1.041.636 zł
2022	1.041.636 zł
2023	1.041.636 zł
2024	1.041.636 zł
2025	1.041.662 zł
2026	424.577 zł
2027	150.000 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.

Objaśnienia do zmian z dnia 29 listopada 2014 r. w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna

Uchwała nr I/9/2014 Rady Gminy Czarna z dnia 29 listopada 2014 r. wprowadza zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej .

Zmiany w załączniku nr 1 polegają na:

1. Dostosowaniu danych roku 2014, zgodnie ze zmianami planu dochodów, przychodów i wydatków budżetu na 2014 r. wprowadzanymi zarządzeniami i uchwałą organu gminy w okresie od 19 września 2014 r do 25 listopada 2014 r., polegającymi m.in. na:

- zmniejszeniu deficytu budżetu roku 2014 o kwotę **303 100 zł.** do wysokości **269 803 zł.**, którego źródłem pokrycia będą: pożyczka w wysokości **228 700 zł.** oraz wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości **41 103 zł.**
- zmniejszeniu przychodów budżetu z tytułu pożyczki o kwotę **303 100 zł.** do wysokości **228 700 zł.**

W załączniku Nr 2 dokonuje się następujące zmiany :

- W przedsięwzięciu pn Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej zwiększono wartość całkowitych nakładów tego zadania w związku ze zwiększeniem zakresu rzeczowego poprzez wydłużenie odcinka trasy rowerowej na terenie Gminy Czarna o kwotę *12 888,77 zł*

W związku z przedłużającym się terminem wyłonienia wykonawcy tego zadania przesunięto termin realizacji na rok 2015 .

W związku z powyższym zmniejszono limit wydatków w 2014 r.o kwotę *334 514 zł.*

natomiast zwiększono limit wydatków na 2015 r. o kwotę *347 403,02*

W roku 2014 wydatki na to przedsięwzięcie obejmują wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na kwotę 36 469,59.

- W związku z nieotrzymaniem środków pomocowych wstrzymuje się realizację przedsięwzięcia pn. Rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki wodno-kanalizacyjnej w Gminie Czarna w 2015 roku z kwotą limitu 1 020 000 zł

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaromi