

**Uchwała Nr VIII/88/2015
Rady Gminy w Czarnej
z dnia 13 sierpnia 2015 r.**

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy 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 w Czarnej uchwała co następuje:*

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015-2027, aktualne brzmienie określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się następujących zmian w wykazie przedsięwzięć:

W przedsięwzięciu pod nazwą Termomodernizacja sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Medyni Głogowskiej dokonuje się następujących zmian :

- 1) zwiększa się zakres rzeczowy zadania poprzez :
 - nadbudowę części sportowej budynku szkolnego na potrzeby przedszkola,
 - przebudowę istniejących pomieszczeń zaplecza szatniowo- sanitarnego,
 - rozbudowę pomieszczenia wiatrołapu,
- 2) ustala się okres realizacji zadania na lata 2015-2017 ,
- 3) ustala się łączne nakłady finansowe na to zadanie w wysokości 949 100,00 zł
- 4) ustala się limity na poszczególne lata następująco :
 - limit wydatków na 2015 rok wynosi 55 000,00 zł,
 - limit wydatków na 2016 rok wynosi 422 900,00 zł,
 - limit wydatków na 2017 rok wynosi 471 200,00 zł.

Jednocześnie dokonuje się zmiany nazwy przedsięwzięcia , które otrzymuje nowe brzmienie "Nadbudowa, rozbudowa i przebudowa części budynku Zespołu Szkół w Medyni Głogowskiej z przeznaczeniem na przedszkole publiczne"

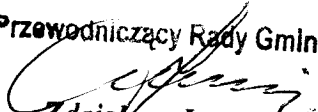
Aktualne brzmienie określa załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Zwiększa 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 **706 100,00 zł** do łącznej wysokości **3 425 014,00 zł**.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr VII/73/2015 z dnia 30 czerwca 2015 r. Rady Gminy w Czarnej w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna .

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaromi

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/88/2015 Rady Gminy Czarna z dnia 13 sierpnia 2015

r

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	1.1			1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:	
		1.1.1	1.1.1				z podatku od nieruchomości					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	
Dochody ogółem ^x	1.1.1	1.1.2		1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2
Lp	1	1.1.1		1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2012	32 585 190,66	28 400 764,83		109 384,01	4 118 235,81	2 623 191,98		14 836 128,00	4 561 359,77	4 184 425,83	1 696 159,50		2 488 266,33
Wykonanie 2013	35 216 680,29	31 961 723,92		159 456,45	6 773 779,59	2 888 695,42		14 865 030,00	4 721 450,47	3 254 956,37	7 21 603,53		2 533 354,36
Plan 3 kw. 2014	39 759 490,25	31 509 246,51		180 000,00	6 696 105,00	2 961 721,00		13 429 434,00	5 944 410,51	8 250 243,74	800 000,00		7 450 243,74
Wykonanie 2014	39 763 670,57	32 005 624,88		234 501,93	7 137 817,41	3 075 561,42		13 590 847,00	5 428 541,98	7 758 045,69	678 250,42		7 079 796,27
2015	37 612 525,78	32 982 960,78		165 000,00	7 577 705,00	3 304 530,00		14 449 829,00	4 610 770,78	4 629 565,00	595 000,00		4 034 565,00
2016	36 388 176,00	4 747 300,00		157 500,00	6 994 900,00	3 102 700,00		15 092 214,00	4 746 356,00	3 820 000,00	1 000 000,00		2 820 000,00
2017	35 614 845,00	4 818 510,00		165 375,00	7 239 645,00	3 292 645,00		15 243 136,00	4 793 820,00	2 810 000,00	500 000,00		2 310 000,00
2018	34 712 300,00	4 890 780,00		173 640,00	7 420 970,00	3 420 800,00		15 395 568,00	4 841 758,00	1 400 000,00	400 000,00		1 200 000,00
2019	34 965 360,00	4 964 150,00		182 320,00	7 643 600,00	3 591 800,00		15 549 523,00	4 890 176,00	1 320 000,00	300 000,00		1 100 000,00
2020	35 534 050,00	4 134 050,00		191 400,00	7 872 900,00	3 771 400,00		15 705 020,00	4 939 078,00	1 400 000,00	350 000,00		1 050 000,00
2021	35 840 995,00	34 680 995,00		201 000,00	8 109 100,00	3 960 900,00		15 862 069,00	4 988 468,00	1 160 000,00	300 000,00		960 000,00
2022	36 356 690,00	35 236 690,00		211 065,00	8 352 400,00	4 158 000,00		16 020 690,00	5 038 353,00	1 120 000,00	320 000,00		900 000,00
2023	36 815 990,00	35 765 990,00		221 620,00	8 602 900,00	4 365 900,00		16 180 897,00	5 088 737,00	1 050 000,00	200 000,00		850 000,00
2024	37 257 415,00	36 267 415,00		232 700,00	8 861 000,00	4 584 200,00		16 342 705,00	5 139 624,00	990 000,00	170 000,00		820 000,00
2025	37 739 540,00	36 739 540,00		244 300,00	9 126 900,00	4 800 400,00		16 506 132,00	5 199 020,00	1 000 000,00	200 000,00		800 000,00
2026	38 181 385,00	37 301 385,00		256 500,00	9 400 600,00	5 054 000,00		16 671 193,00	5 242 930,00	880 000,00	180 000,00		700 000,00
2027	38 584 170,00	37 864 170,00		269 400,00	9 680 700,00	5 300 750,00		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 ^x			
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2		
						2.1.1	2.1.1.1	2.1.2		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x			w tym:	
														odsetki i dyskonto z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	odsetki i dyskonto z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x
2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2													
Lp		2	2.1		2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2				
Formuła	[2.1] + [2.2]														
Wykonanie 2012	31 059 804,52	27 442 490,61		0,00		0,00	X	610 100,00	0,00	0,00	3 617 313,91				
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				
Plan 3 kw. 2014	40 332 393,25	30 770 988,87		0,00		0,00	X	528 468,00	0,00	0,00	9 561 404,38				
Wykonanie 2014	38 954 269,75	29 999 144,72		0,00		0,00	X	451 779,00	0,00	0,00	8 955 125,03				
2015	38 857 110,78	31 117 787,78		0,00		0,00	0,00	340 023,00	0,00	17 386,00	7 739 323,00				
2016	35 619 398,00	30 638 110,00		0,00		0,00	0,00	397 000,00	0,00	14 800,00	4 981 288,00				
2017	33 923 209,00	30 137 987,00		0,00		0,00	0,00	407 000,00	0,00	13 042,00	3 785 222,00				
2018	32 970 664,00	30 680 310,00		0,00		0,00	0,00	385 000,00	0,00	10 900,00	2 290 354,00				
2019	33 323 724,00	30 779 310,00		0,00		0,00	X	360 000,00	0,00	9 010,00	2 544 414,00				
2020	34 592 414,00	31 280 310,00		0,00		0,00	X	320 000,00	0,00	7 300,00	3 312 104,00				
2021	34 899 359,00	31 665 310,00		0,00		0,00	X	280 000,00	0,00	5 850,00	3 234 049,00				
2022	35 415 054,00	32 354 118,00		0,00		0,00	X	220 000,00	0,00	4 200,00	3 060 936,00				
2023	35 874 354,00	32 805 579,00		0,00		0,00	X	170 000,00	0,00	3 020,00	3 068 775,00				
2024	36 315 779,00	33 282 513,00		0,00		0,00	X	130 000,00	0,00	1 920,00	3 033 266,00				
2025	36 797 878,00	33 538 138,00		0,00		0,00	X	80 000,00	0,00	1 070,00	3 259 740,00				
2026	37 856 808,00	34 380 931,00		0,00		0,00	X	50 000,00	0,00	0,00	3 475 877,00				
2027	38 434 170,00	34 650 000,00		0,00		0,00	X	25 000,00	0,00	0,00	3 584 170,00				

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2012	1 525 386,14	2 994 754,00	0,00	0,00	94 754,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-572 903,00	2 135 493,00	0,00	0,00	1 481 959,00	0,00	653 534,00	531 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	809 400,82	2 135 493,15	0,00	0,00	1 481 959,15	0,00	653 534,00	531 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	-1 244 585,00	2 999 229,00	0,00	0,00	1 079 204,00	79 204,00	1 920 025,00	1 165 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	768 778,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 691 636,00	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	1 741 636,00	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	1 641 636,00	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	941 636,00	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	941 636,00	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	941 636,00	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	941 636,00	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	941 636,00	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	941 662,00	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	324 577,00	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	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	5.1.1	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	
					w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	5.1.1.1	z tego:			5.1.1.3
							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		
Lp	5		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2			
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]							
Wykonanie 2012	3 064 758,00	3 064 758,00	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			
Plan 3 kw. 2014	1 562 590,00	1 562 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 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	2 268 778,00	2 268 778,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2017	1 691 636,00	1 691 636,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2018	1 741 636,00	1 741 636,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2019	1 641 636,00	1 641 636,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2020	941 636,00	941 636,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2021	941 636,00	941 636,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2022	941 636,00	941 636,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2023	941 636,00	941 636,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2024	941 636,00	941 636,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2025	941 662,00	941 662,00	52 290,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00			
2026	324 577,00	324 577,00	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 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [4.2] - [2.] - [2.2]
Wykonanie 2012	11 387 261,00	0,00	958 274,22	1 053 028,22
Wykonanie 2013	13 014 880,00	0,00	3 466 067,52	4 921 449,52
Plan 3 kw. 2014	12 026 651,00	0,00	738 257,64	2 220 216,64
Wykonanie 2014	11 802 724,00	0,00	2 006 480,16	3 488 439,31
2015	11 968 105,00	0,00	1 865 173,00	2 944 377,00
2016	11 199 327,00	0,00	1 930 066,00	1 930 066,00
2017	9 507 691,00	0,00	2 666 858,00	2 666 858,00
2018	7 766 055,00	0,00	2 631 990,00	2 631 990,00
2019	6 124 419,00	0,00	2 866 050,00	2 866 050,00
2020	5 182 783,00	0,00	2 853 740,00	2 853 740,00
2021	4 241 147,00	0,00	3 015 685,00	3 015 685,00
2022	3 299 511,00	0,00	2 882 572,00	2 882 572,00
2023	2 357 875,00	0,00	2 960 411,00	2 960 411,00
2024	1 416 239,00	0,00	2 984 902,00	2 984 902,00
2025	474 577,00	0,00	3 201 402,00	3 201 402,00
2026	150 000,00	0,00	2 920 454,00	2 920 454,00
2027	0,00	0,00	3 014 170,00	3 014 170,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń z art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających rok budżetowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń z art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających rok budżetowy)	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 roku poprzedzającego rok budżetowy	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$(2.1.11 + [2.1.3.11 + [5.1]]) / [11]$	$\frac{02.1.11.11.11 + 02.1.11.11.11 + 02.1.11.11.11}{100}$		$\frac{02.1.11.11.11 + 02.1.11.11.11 + 02.1.11.11.11}{100}$	$\frac{01.11.11.11.11 + 02.1.11.11.11 + 02.1.11.11.11}{115.1.11}$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2012	11,28%	0,00	11,28%	8,15%	9,6	9,6.1	[9.6] – [9.4]	9,7.1	
Wykonanie 2013	13,05%	0,00	13,05%	11,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	5,26%	0,00	5,26%	3,87%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	5,07%	0,00	5,07%	6,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	5,57%	0,00	5,52%	6,54%	7,97%	8,93%	TAK	TAK	
2016	7,33%	0,00	7,14%	8,05%	7,43%	8,39%	TAK	TAK	
2017	5,89%	0,00	5,71%	8,89%	6,15%	7,11%	TAK	TAK	
2018	6,13%	0,00	5,94%	8,73%	7,83%	7,83%	TAK	TAK	
2019	5,72%	0,00	5,55%	9,05%	8,56%	8,56%	TAK	TAK	
2020	3,55%	0,00	3,38%	9,02%	8,89%	8,89%	TAK	TAK	
2021	3,41%	0,00	3,25%	9,25%	8,93%	8,93%	TAK	TAK	
2022	3,20%	0,00	3,04%	8,81%	9,11%	9,11%	TAK	TAK	
2023	3,02%	0,00	2,87%	8,58%	9,03%	9,03%	TAK	TAK	
2024	2,88%	0,00	2,73%	8,47%	8,88%	8,88%	TAK	TAK	
2025	2,71%	0,00	2,57%	9,01%	8,62%	8,62%	TAK	TAK	
2026	0,98%	0,00	0,98%	8,12%	8,69%	8,69%	TAK	TAK	
2027	0,45%	0,00	0,45%	8,12%	8,53%	8,53%	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 prognozowanej 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 ¹²⁾ kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
							bieżące	majątkowe			
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 2012	0,00	0,00	2 235 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843 365,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	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		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	2 110 582,00	7 211 001,84	545 160,00	6 665 841,84	0,00	0,00	550 000,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	2 086 522,84	7 211 001,84	545 160,00	6 665 841,84	0,00	0,00	550 000,00		
2015	0,00	0,00	2 330 017,00	5 552 694,00	544 320,00	5 008 374,00	4 672 420,00	1 923 708,00	830 000,00		
2016	768 778,00	768 778,00	2 154 233,00	1 673 914,00	544 320,00	1 129 594,00	508 000,00	3 052 508,00	0,00		
2017	1 691 636,00	1 691 636,00	2 197 320,00	645 000,00	0,00	645 000,00	245 000,00	3 085 222,00	0,00		
2018	1 741 636,00	1 691 636,00	2 241 265,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	2 290 354,00	0,00		
2019	1 641 636,00	1 641 636,00	2 286 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 404 768,00	0,00		
2020	941 636,00	841 636,00	2 331 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 866,00	0,00		
2021	941 636,00	941 636,00	2 378 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 215 666,00	0,00		
2022	941 636,00	941 636,00	2 426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 936,00	0,00		
2023	941 636,00	941 636,00	2 474 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068 775,00	0,00		
2024	941 636,00	941 636,00	2 524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 033 266,00	0,00		
2025	941 662,00	941 662,00	2 574 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 033 266,00	0,00		
2026	324 577,00	324 577,00	2 626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 475 877,00	0,00		
2027	150 000,00	150 000,00	2 678 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 584 170,00	0,00		

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła												
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
Wykonanie 2013	215 354,00	0,00	0,00	2 195 200,00	0,00	0,00	0,00	251 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	345 002,00	337 142,00	337 142,00	7 227 340,00	7 227 340,00	7 227 340,00	7 227 340,00	430 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	358 756,00	350 896,00	350 896,00	7 198 340,00	7 198 340,00	7 198 340,00	7 198 340,00	427 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	166 406,00	162 951,00	162 951,00	3 882 593,00	3 882 593,00	3 882 593,00	3 882 593,00	231 519,00	231 519,00	231 519,00	231 519,00	231 519,00
2016	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	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	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
Wykonanie 2012	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	3 083 000,00	
Plan 3 kw. 2014	5 976 090,00	4 164 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	5 932 923,00	4 158 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	5 545 310,00	4 150 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 700,00	
2016	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165 381,00	
2017	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 830 000,00	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	
2020	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	850 000,00	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 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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2014	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	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
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

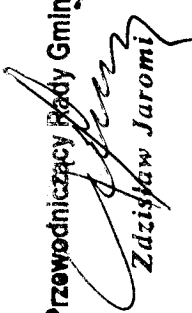
Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/88/2015 Rady Gminy w Czarnej z
dnia 13 sierpnia 2015 r.**

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 086 631,00	5 552 694,00	1 908 814,00	1 116 200,00	400 000,00	3 425 014,00
1.a	- wydatki bieżące				1 088 640,00	544 320,00	544 320,00	0,00	0,00	544 320,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 997 991,00	5 008 374,00	1 364 494,00	1 116 200,00	400 000,00	2 880 694,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 721 020,00	4 662 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 721 020,00	4 662 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap II	Urząd Gminy w Czarnej	2013	2015	14 721 020,00	4 662 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				4 365 611,00	890 274,00	1 908 814,00	1 116 200,00	400 000,00	3 425 014,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 088 640,00	544 320,00	544 320,00	0,00	0,00	544 320,00
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 Czarnej	2015	2016	1 088 640,00	544 320,00	544 320,00	0,00	0,00	544 320,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 276 971,00	345 954,00	1 364 494,00	1 116 200,00	400 000,00	2 880 694,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego o charakterze sportowo-rekreacyjnym w miejscowości Krzemienica	Urząd Gminy w Czarnej	2015	2016	442 548,00	95 954,00	346 594,00	0,00	0,00	346 594,00
1.3.2.2	Nabudowa, rozbudowa i przebudowa zaplecza Zespołu Szkół w Medyni Głogowskiej z przeznaczeniem na przedszkole publiczne	Urząd Gminy w Czarnej	2015	2017	949 100,00	55 000,00	422 900,00	471 200,00	0,00	894 100,00
1.3.2.3	Rozbudowa infrastruktury sportowej i technicznej na Stadionie Sportowym w Dąbrowkach	Urząd Gminy w Czarnej	2014	2016	280 323,00	50 000,00	195 000,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarnej	Urząd Gminy w Czarnej	2014	2017	310 000,00	0,00	50 000,00	245 000,00	0,00	295 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Czarna Podbórz	Urząd Gminy w Czarnej	2015	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Medyni Głogowskiej	Urząd Gminy w Czarnej	2015	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap III	Urząd Gminy w Czarnej	2015	2018	1 295 000,00	145 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00	1 150 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

 Zdzisław Jaromi

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

RADA GMINY

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 2015 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres, na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2027, to znaczy rokien w którym zaplanowano zakończyć spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zaplanowanych jeszcze do zaciągnięcia w prognozowany 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 bieżących w przedziale 1,3%-1,7%.

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 %.

Planowane dochody ze sprzedaży składników majątkowych w okresie obowiązywania prognozy zostały oparte na przygotowanych a nawet wycenionych a zarazem gotowych do sprzedaży nieruchomościach gruntowych, jak również na podstawie długofalowej perspektywie planistycznej dotyczącej polityki sprzedaży majątku. Zaplanowane w okresie obowiązywania prognozy dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na poziomie realnym do realizacji, 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 z budżetu Unii Europejskiej z perspektywy 2014-2020.

Wydatki :

Wydatki budżetowe zostały podzielone na :

) wydatki bieżące;

) wydatki majątkowe.

Wśród wydatków bieżących zostały wydzielone:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W tej grupie wydatków wysokość wynagrodzeń zaplanowano z 5% podwyżką dla wszystkich pracowników jednostek organizacyjnych gminy (bez nauczycieli).

W 2015 przewiduje się też kolejne zmniejszenie liczby etatów nauczycieli oraz pracowników jednostek organizacyjnych gminy 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. Wysokość wydatków na ten cel w okresie prognozy została zaplanowana na poziomie umożliwiającym prawidłowe i normalne funkcjonowanie tych organów.

- 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 2015 i 2016 roku. Sposób ich wyliczenia przyjęto adekwatny jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

Wśród wydatków bieżących znajduje się zadanie o charakterze przedsięwzięcia pn. "Odbiór i zgospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarna - utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy", które obejmuje 2 kolejne lata tj. 2015-2016

W wydatkach majątkowych określone są kwoty planowanych do realizacji inwestycji. W okresie prognozy przewidziano również do realizacji pięć zadań inwestycyjnych o charakterze przedsięwzięć. Wśród nich trzy to przedsięwzięcia kontynuowane z lat poprzednich, natomiast dwóch kolejnych rozpoczęcie realizacji zaplanowano od roku 2015.

Przychody:

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

W roku 2015 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 2015 ujęto również kwoty wynikające z pożyczki zaciągniętej w NFOS i GW w 2013 roku, przewidziane do wypłaty w 2015 r. - 174.300 zł, oraz nową pożyczkę na zadanie objęte dofinansowaniem z budżetu Unii

Natomiast w roku 2016 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:

- czterech kredytów zaciągniętych na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- dwóch pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Rzeszowie na dofinansowanie inwestycji z zakresu ochrony środowiska,
- dwóch pożyczek zaciągniętych w NFOŚ i GW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn.

Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap II.

- planowanym do zaciągnięcia w 2016 roku kredycie bankowym

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

2014	1.562.590 zł
2015	1.754.644 zł
2016	2.299.088 zł
2017	1.721.946 zł
2018	1.971.946 zł
2019	1.771.946 zł
2020	1.071.946 zł
2021	1.071.946 zł
2022	1.071.946 zł
2023	1.071.946 zł
2024	1.071.946 zł
2025	1.071.972 zł
2026	424.577 zł
2027	150.000 zł

Część powyższych rozchodów została wyłączona z ograniczenia określonego w art. 243, ust 1, na podstawie art. 243, ust. 3 ustawy o finansach publicznych w związku z zawarciem umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-102/13-00 z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach programu unijnego Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007-2013. Zgodnie z podpisaną umową Gminie Czarna zostało udzielone dofinansowanie w wysokości **10 209 875,66 zł**, przy całkowitej wartości przedsięwzięcia **15 145 610,38 zł**. Dofinansowanie stanowi 67 % całości kosztów przedsięwzięcia.

Powyższe środki pomocowe zostały przeznaczone na dofinansowanie realizacji gminnej inwestycji "Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Czarna - etap II".

Poniższe zestawienie przedstawia wysokość spłat rat kapitałowych i odsetek w poszczególnych latach podlegających wyłączeniu na podstawie art. 243, ust 3a upf:

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Spłaty rat kapitałowych	-	52 290	52 290	52 290	52 290	52 290	52 290	52 290	52 290	52 290	52 290
Odsetki	17 386	14 800	13 042	10 900	9 010	7 300	5 850	4 200	3 020	1 920	1 070
Razem	17 386	67 090	65 332	63 190	61 300	59 590	58 140	56 490	55 310	54 210	53 360

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 roku 2015 budżet obciążony deficytem, natomiast w pozostałym okresie prognozy planuje się bieżącą nadwyżkę.

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 spełniają wymóg zgodności.

Objaśnienia do zmian z dnia 13 sierpnia 2015 r. w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna

Uchwała Nr VIII/88/2015 Rady Gminy w Czarnej z dnia 13 sierpnia 2015 r. zawiera następujące zmiany :

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

1. Dostosowaniu danych roku 2015 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2015 wprowadzonymi zarządzeniami i uchwałami organów gminy na dzień 13 sierpnia 2015 roku, polegającymi m.in. na :

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 350 512,26 do kwoty 32 982 960,78 zł
- zwiększeniu dochodów majątkowych o kwotę 35 000,00 zł do kwoty 4 629 565,00 zł
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 330 512,26 zł do kwoty 31 117 787,78 zł
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 55 000,00 zł do kwoty 7 739 323,00 zł

II. Zmiany w załączniku nr 2 polegają na :

1. Zmianie brzmienia dotychczasowego przedsięwzięcia pn. Termomodernizacja sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Medyni Głogowskiej na nowe brzmienie "Nadbudowa, rozbudowa i przebudowa części budynku Zespołu Szkół w Medyni Głogowskiej z przeznaczeniem na przedszkole publiczne".

Jednocześnie zwiększył się zakres rzeczowy powyższego przedsięwzięcia o nadbudowę części sportowej budynku szkolnego na potrzeby przedszkola, przebudowę istniejącego zaplecza sanitarno- szatniowego, rozbudowę pomieszczenia wiatrołapu.

Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 949 100 zł, a okres realizacji to lata 2015-2017.

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Jaromi