

**Zarządzenie Nr 95/2015
Wójta Gminy w Czarnej
z dnia 13 listopada 2015 r.**

w sprawie : wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna, który stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2 Przedstawia się projekt uchwały o którym mowa w § 1 organowi stanowiącemu gminy oraz regionalnej izbie obrachunkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Czarna
[Podpis]
Czarna, 13 listopada 2015 r.



Uchwała Nr/...../2015
Rady Gminy Czarna
z dnia 2015 r.

w sprawie: uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515, z późn. zm.), art. art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) Rada Gminy Czarna, uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Czarna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2026, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia o których mowa art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się 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 do wysokości: **1.416.200 zł.**

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów:

1) zawieranych na czas określony, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

a) dostawy wody i odprowadzania ścieków za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej .

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Czarna do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów:

1) zawieranych na czas określony, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

a) dostawy wody i odprowadzania ścieków za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej .

§ 6. Traci moc Uchwała Nr III/25/2015 z dnia 28 stycznia 2015 r. Rady Gminy w Czarnej w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2016 r.



Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/2014 Rady Gminy Czarna z dnia

Lp	Wykazanie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody ^x majątkowe	w tym:	
				z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	Formuła	[1.1]+[1.2]	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykazanie 2013		35 216 690,29	31 961 723,92	3 948 266,00	159 456,45	6 773 779,59	2 888 695,42	14 865 030,00	4 721 450,47	3 254 956,37	721 603,53	2 533 354,36	
Wykazanie 2014		39 763 670,57	32 006 624,88	4 110 795,00	232 433,34	7 356 878,36	3 075 561,42	13 479 561,00	5 843 237,94	7 758 045,69	678 250,42	7 079 862,22	
Plan 3 kw. 2015		39 004 960,29	34 073 262,58	4 694 709,00	166 000,00	8 149 573,00	3 304 530,00	14 449 829,00	5 816 208,58	4 931 697,71	838 000,00	4 093 697,71	
Wykazanie 2015		40 398 600,00	34 875 000,00	4 698 000,00	190 000,00	8 460 000,00	3 300 000,00	14 412 474,00	5 970 000,00	5 523 600,00	1 123 000,00	4 400 600,00	
2016		35 918 216,00	34 381 598,00	5 432 872,00	165 000,00	8 430 806,00	3 310 000,00	15 525 096,00	4 773 844,00	1 534 620,00	800 000,00	734 620,00	
2017		37 180 000,00	34 820 000,00	5 615 510,00	178 000,00	8 490 000,00	3 357 800,00	15 743 136,00	4 793 354,00	2 360 000,00	750 000,00	1 610 000,00	
2018		37 015 000,00	34 915 000,00	5 580 780,00	192 000,00	8 564 652,00	3 460 800,00	15 795 568,00	4 682 000,00	2 100 000,00	900 000,00	1 200 000,00	
2019		37 045 360,00	34 945 360,00	5 479 741,00	182 320,00	8 843 600,00	3 591 800,00	15 849 523,00	4 539 078,00	1 920 000,00	700 000,00	1 400 000,00	
2020		36 804 050,00	34 884 050,00	5 425 652,00	191 400,00	8 872 900,00	3 771 400,00	15 855 020,00	4 688 468,00	1 560 000,00	650 000,00	1 270 000,00	
2021		36 690 995,00	35 130 995,00	5 431 000,00	201 000,00	8 866 458,00	3 960 900,00	15 862 059,00	4 688 468,00	1 560 000,00	300 000,00	1 280 000,00	
2022		36 506 690,00	35 286 690,00	5 490 900,00	211 065,00	9 075 682,00	4 158 000,00	15 870 690,00	4 638 353,00	1 220 000,00	320 000,00	900 000,00	
2023		36 865 990,00	35 815 990,00	5 421 000,00	221 620,00	9 302 000,00	4 365 900,00	16 100 000,00	4 690 000,00	1 050 000,00	200 000,00	850 000,00	
2024		37 287 415,00	36 017 415,00	5 405 000,00	222 700,00	9 380 000,00	4 584 200,00	16 242 705,00	4 633 210,00	1 270 000,00	270 000,00	1 000 000,00	
2025		37 789 540,00	36 389 540,00	5 428 000,00	244 300,00	9 485 000,00	4 800 400,00	16 310 132,00	4 799 020,00	1 400 000,00	300 000,00	1 100 000,00	
2026		37 521 385,00	36 541 385,00	5 411 000,00	246 500,00	9 580 600,00	5 054 000,00	16 400 000,00	4 820 000,00	980 000,00	280 000,00	700 000,00	

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 późn. 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 latni) 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	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na przeznaczenie do wydatków jakiejś innej jednostki budżetowej państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
											W tym:	W tym:	
LP	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formuła	{2.1} + {2.2}												
Wykonanie 2013	36 828 480,11	28 495 656,40	0,00	0,00	X	524 399,71	524 399,71	0,00	0,00	8 332 823,71			
Wykonanie 2014	38 954 269,75	29 999 144,72	0,00	0,00	X	451 779,00	451 779,00	0,00	0,00	8 955 125,03			
Plan 3 kw. 2015	40 249 545,29	32 444 836,29	0,00	0,00	X	340 023,00	340 023,00	0,00	0,00	7 804 709,00			
Wykonanie 2015	40 097 000,00	33 897 000,00	0,00	0,00	X	332 000,00	332 000,00	0,00	0,00	6 200 000,00			
2016	36 166 218,00	32 657 422,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	3 508 766,00			
2017	35 505 772,00	32 140 000,00	0,00	0,00	0,00	307 000,00	307 000,00	0,00	0,00	3 965 772,00			
2018	35 302 372,00	32 680 000,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	2 632 372,00			
2019	35 376 032,00	32 749 000,00	0,00	0,00	X	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	2 627 032,00			
2020	35 834 722,00	33 200 000,00	0,00	0,00	X	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	2 634 722,00			
2021	35 721 667,00	33 285 000,00	0,00	0,00	X	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 436 667,00			
2022	35 562 362,00	33 273 808,00	0,00	0,00	X	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 288 554,00			
2023	35 946 662,00	33 425 269,00	0,00	0,00	X	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	2 521 383,00			
2024	36 368 087,00	33 802 203,00	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 565 834,00			
2025	37 044 486,00	34 060 000,00	0,00	0,00	X	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	2 684 486,00			
2026	36 991 539,00	34 220 931,00	0,00	0,00	X	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	2 770 608,00			

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

Lp	3	4	4.1	Z tego:		4.2	4.3	4.4	4.4.1
				w tym:	w tym:				
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zadaniem 5) x	na pokrycie deficytu x budżetu
Formula	{1} - {2}	{4.1} + {4.2} + {4.3} + {4.4}		4.1.1		4.2.1			
Wykonanie 2013	-1 611 799,82	7 154 584,00	0,00	0,00	1 455 382,00	0,00	5 699 202,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	809 400,82	1 832 393,00	0,00	0,00	1 481 959,15	41 103,00	350 433,85	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-1 244 585,00	2 999 229,00	0,00	0,00	1 079 204,00	79 204,00	1 920 025,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	301 600,00	1 633 848,35	0,00	0,00	1 079 204,35	79 204,00	754 644,00	0,00	0,00
2016	-250 000,00	2 518 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 518 778,00	0,00	0,00
2017	1 674 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 712 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 669 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	969 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	969 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	944 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	919 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	919 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	745 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	529 846,00	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	Z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy		
5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	5.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykonanie 2013	4 071 584,00	4 071 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 562 589,47	1 562 589,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 754 644,00	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2017	1 674 228,00	1 674 228,00	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2018	1 712 628,00	1 712 628,00	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2019	1 669 328,00	1 669 328,00	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2020	969 328,00	969 328,00	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2021	969 328,00	969 328,00	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2022	944 328,00	944 328,00	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2023	919 328,00	919 328,00	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2024	919 328,00	919 328,00	54 739,00	0,00	54 739,00	0,00	0,00
2025	745 054,00	745 054,00	27 365,00	0,00	27 365,00	0,00	0,00
2026	529 846,00	529 846,00	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 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 [1.1] - [2.1]	8.2 [1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Formuła				
Wykonanie 2013	13 014 880,00	0,00	3 466 067,52	4 921 449,52
Wykonanie 2014	11 802 723,85	0,00	2 006 480,16	3 488 439,31
Plan 3 kw. 2015	10 486 740,85	0,00	1 628 426,29	2 707 630,29
Wykonanie 2015	10 802 723,85	0,00	978 000,00	2 057 204,35
2016	11 052 724,00	0,00	1 724 176,00	1 724 176,00
2017	9 378 496,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00
2018	7 665 868,00	0,00	2 235 000,00	2 235 000,00
2019	5 996 540,00	0,00	2 196 360,00	2 196 360,00
2020	5 027 212,00	0,00	1 684 050,00	1 684 050,00
2021	4 057 884,00	0,00	1 845 995,00	1 845 995,00
2022	3 113 556,00	0,00	2 012 882,00	2 012 882,00
2023	2 194 228,00	0,00	2 390 721,00	2 390 721,00
2024	1 274 900,00	0,00	2 215 212,00	2 215 212,00
2025	529 846,00	0,00	2 329 540,00	2 329 540,00
2026	0,00	0,00	2 320 454,00	2 320 454,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wskaznik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaznik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu emisji w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia usamowianych wyłączeń przypadających na dany rok.		Wskaznik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu emisji w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia usamowianych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego do przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaznik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usamowianych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik x jednostkowy)	Dotyczyłyby wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 5 x poprzednich lat)	Dotyczyłyby wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 5 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usamowianych wyłączeń o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usamowianych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
Formuła	$(2.1.4.1 + 2.1.3.1) + [5.1] / 11$	$(2.1.3.2 + 2.1.3.3) + [5.1] / 11$		$(2.1.3.2 + 2.1.3.3) + [5.1] / 11$	$(1.1 - [15.1.3] + [2.1.1] - [2.1.2] + [5.2]) / (1.1 - [15.1.3])$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2013	13,05%	13,05%	0,00	13,05%	11,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	6,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	5,37%	5,37%	0,00	5,37%	6,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	5,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	7,29%	7,09%	0,00	7,09%	7,03%	8,32%	7,95%	TAK	TAK
2017	5,33%	5,14%	0,00	5,14%	9,23%	6,70%	6,33%	TAK	TAK
2018	5,40%	5,21%	0,00	5,21%	8,47%	7,53%	7,15%	TAK	TAK
2019	5,21%	5,02%	0,00	5,02%	7,82%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2020	3,19%	3,01%	0,00	3,01%	6,34%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2021	3,13%	2,98%	0,00	2,98%	5,85%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2022	2,94%	2,77%	0,00	2,77%	6,39%	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2023	2,75%	2,59%	0,00	2,59%	7,03%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2024	2,63%	2,47%	0,00	2,47%	6,67%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2025	2,08%	2,01%	0,00	2,01%	6,96%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2026	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	6,93%	6,89%	6,89%	TAK	TAK

9) W powyższej 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. Idenryczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wygenerowania i składki od nich należane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy [11.3.1] + [11.3.2]	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Formuła	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
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
Wykonanie 2014	0,00	0,00	15 601 591,29	2 108 000,00	7 211 001,84	545 160,00	6 665 841,84	0,00	0,00	550 000,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	17 046 952,00	2 382 017,00	5 696 993,00	621 096,00	5 075 897,00	5 075 897,00	0,00	830 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	17 041 580,00	2 379 420,00	5 883 804,00	621 096,00	5 262 708,00	5 262 708,00	0,00	250 000,00
2016	0,00	0,00	18 055 135,00	2 748 516,00	2 173 118,00	614 834,00	1 558 284,00	1 558 284,00	1 950 512,00	870 000,00
2017	1 674 228,00	1 674 228,00	18 082 500,00	2 745 820,00	1 016 200,00	0,00	1 016 200,00	0,00	2 349 572,00	0,00
2018	1 712 628,00	1 712 628,00	18 116 840,00	2 738 260,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	222 372,00	0,00
2019	1 669 828,00	1 669 328,00	18 203 230,00	2 742 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 627 032,00	0,00
2020	969 328,00	969 328,00	19 012 900,00	2 751 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 634 722,00	0,00
2021	969 328,00	969 328,00	19 078 450,00	2 762 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 436 667,00	0,00
2022	944 328,00	944 328,00	19 087 480,00	2 758 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 288 554,00	0,00
2023	919 328,00	919 328,00	19 089 760,00	2 749 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 521 393,00	0,00
2024	919 328,00	919 328,00	19 101 460,00	2 750 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 565 884,00	0,00
2025	745 054,00	745 054,00	19 123 570,00	2 749 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 984 486,00	0,00
2026	529 846,00	529 846,00	19 187 230,00	2 751 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 608,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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 własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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											
	12.1	12.1.1	w tym:		12.2	12.2.1	w tym:		12.3	w tym:		
			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 3 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyłączone wyłącznie z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Formuła	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	
Wykonanie 2013	215 354,00	0,00	0,00	0,00	2 195 200,00	0,00	0,00	251 064,00	0,00		0,00	
Wykonanie 2014	358 756,00	350 896,00	350 896,00	0,00	7 198 340,00	7 198 340,00	7 198 340,00	427 640,00	0,00		0,00	
Plan 3 kw. 2015	160 700,00	160 700,00	160 700,00	0,00	3 999 565,00	3 999 565,00	3 999 565,00	218 427,00	160 700,00		0,00	
Wykonanie 2015	160 700,00	160 700,00	160 700,00	0,00	4 258 614,00	4 258 614,00	4 258 614,00	218 427,00	160 700,00		0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2017	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	

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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.

Lp	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 wyłączenie 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 umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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 z tytułu umów o świadczenie usług finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1			12.6	12.6.1		
Formuła	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
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
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	0,00
Plan 3 kw. 2015	5 545 310,00	4 150 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Wykonanie 2015	5 823 190,00	4 326 323,00	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	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

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	Spłaty rat kapitałowych oraz wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				Dane uzupełniające o dług i jego spłacie			
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
14.1		14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 268 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 517 064,00	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
2019	1 317 064,00	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
2021	617 064,00	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
2023	617 064,00	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
2025	442 790,00	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsiębiorstwa wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Czarna z dnia r. Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 511 691,00	2 173 118,00	1 016 200,00	400 000,00	0,00	1 416 200,00
1.a	- wydatki bieżące				1 235 930,00	614 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 275 761,00	1 558 284,00	1 016 200,00	400 000,00	0,00	1 416 200,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				4 511 691,00	2 173 118,00	1 016 200,00	400 000,00	0,00	1 416 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 235 930,00	614 834,00	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 Czarnej	2015	2016	1 235 930,00	614 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 275 761,00	1 558 284,00	1 016 200,00	400 000,00	0,00	1 416 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego o charakterze sportowo-rekreacyjnym w miejscowości Krzenienica	Urząd Gminy w Czarnej	2015	2016	442 548,00	346 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Nadbudowa, rozbudowa i przebudowa części budynku Zespołu Szkół w Medyni Głogowskiej z przeznaczeniem na przedszkole publiczne	Urząd Gminy w Czarnej	2015	2017	949 100,00	422 900,00	471 200,00	0,00	0,00	471 200,00
1.3.2.3	Rozbudowa infrastruktury sportowej i technicznej na Stadionie Sportowym w Dąbrówkach	Urząd Gminy w Czarnej	2014	2016	215 323,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarnej	Urząd Gminy w Czarnej	2014	2017	310 000,00	50 000,00	245 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.5	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap III	Urząd Gminy w Czarnej	2015	2018	1 358 790,00	543 790,00	300 000,00	400 000,00	0,00	700 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2026 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 2016 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres, na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2026, 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 z uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku.

W okresie objętym prognozą przyjęto coroczny wzrost dochodów bieżących w przedziale 1,0%-1,3%.

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.

Najwyższą dynamikę wzrostu w tej grupie przyjęto dla podatków i opłat lokalnych.

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 perspektywy 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 i z innych źródeł krajowych z okresu finansowania 2014-2020 i dalszego okresu po 2020 roku.

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 przewiduje się utrzymanie struktury zatrudnienia na obecnym poziomie z niewielkimi zmianami związanymi przeważnie z pojedynczymi przejściami na emeryturę pracowników jednostek oświatowych. Wysokość wynagrodzeń w kilku pierwszych latach obowiązywania prognozy planuje się utrzymać na podobnym poziomie.

- 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 adekwatne jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

Wśród wydatków bieżących znajduje się zadanie o charakterze przedsięwzięcia kontynuowane w okresie 2015-2016 roku 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 pięć zadań inwestycyjnych o charakterze przedsięwzięć. Wszystkie są kontynuowane z lat poprzednich a ostatnie z nich zaplanowano zakończyć w 2018 roku.

Przychody:

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

W roku 2016 planuje się zaciągnąć pożyczkę na pokrycie planowanego deficytu budżetu (pożyczka z WFOS i GW) oraz kredyt bankowy na pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

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 tego roku.

Rozchody:

W latach objętych prognozą rozchodami budżetu Gminy Czarna będą spłaty zobowiązań (kapitału) z tytułu :
1) pięciu kredytów zaciągniętych na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,

2) dwóch pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Rzeszowie na dofinansowanie inwestycji z zakresu ochrony środowiska,

-3) pożyczki zaciągniętej w NFOŚ i GW w Warszawie na dofinansowanie zadania pn." Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap II", której częściowa spłata korzysta w latach 2016-2025 z wyłączenia ze wskaźnika wyliczanego na podstawie art 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

Podstawę wyłączenia stanowi art 243 ust.3a w związku z udzieloną pożyczką na dofinansowanie wydatków stanowiących wkład własny przedsięwzięcia, które uzyskało dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej na podstawie umowy zawartej pomiędzy Gminą Czarna a NFOŚiGW w Warszawie.

Wysokość rat i odsetek w poszczególnych latach podlegających wyłączeniu przedstawia się poniżej:

2016- 54 739+18 300 = 73 039 zł

2017- 54 739+17 042 = 71 781 zł

2018- 54 739+15 126 = 69 865 zł

2019- 54 739+13 585 = 68 324 zł

2020- 54 739+10 966 = 65 705 zł

2021- 54 739+9 378 = 64 117 zł

2022- 54 739+7 462 = 62 201 zł

2023- 54 739+5 546 = 60 285 zł

2024- 54 739+3 642 = 58 381 zł

2025- 27 365+1 715 = 29 080 zł

4) planowanego do zaciągnięcia w 2016 roku kredytu bankowego

5) planowanej do zaciągnięcia w 2016 roku pożyczki z WFOŚiGW

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

2016 2 268 778 zł

2017 1 674 228 zł

2018 1 712 628 zł

2019 1 669 328 zł

2020 969 328 zł

2021 969 328 zł

2022 944 328 zł

2023	919 328 zł
2024	919 328 zł
2025	745 054 zł
2026	529 846 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 roku 2016 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.