

**Zarządzenie Nr 69/2017
Wójta Gminy w Czarnej
z dnia 14 listopada 2017 r.**

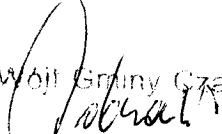
w sprawie : wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870 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

Edward Dobrzański

**Uchwała Nr/.....
Rady Gminy Czarna
z dnia 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 2017 r. poz. 1875, z późn. zm.), art. art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz.1870, z późn. zm.) Rada Gminy Czarna, uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Czarna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017 – 2031, 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: **4 016 218 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,

§ 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 XXIV/230/2016 z dnia 29 grudnia 2016 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 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr Rady Gminy Czarna z dnia r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	w tym:					Dochody majątkowe X	w tym:		
			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 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
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	40 003 423,34	34 446 584,83	4 735 565,00	232 601,17	7 938 181,63	3 286 690,31	14 545 132,00	5 556 838,51	1 156 184,59	4 423 063,00	
Wykonanie 2016	46 779 417,82	43 197 636,30	5 546 921,00	239 065,97	8 704 596,97	3 742 621,78	15 182 541,00	3 581 781,52	1 514 331,30	2 067 450,22	
Plan 3 kw. 2017	52 679 182,24	45 351 371,67	6 479 234,00	200 000,00	8 699 610,00	3 676 600,00	14 320 814,00	7 327 810,57	1 818 751,00	5 509 059,57	
Wykonanie 2017	51 881 104,00	45 611 564,25	6 510 000,00	205 000,00	8 306 780,00	3 725 100,00	14 320 814,00	6 269 539,75	2 132 900,00	4 136 639,75	
2018	55 618 372,00	47 461 545,00	7 120 072,00	200 000,00	9 013 550,00	3 750 000,00	15 290 271,00	8 156 827,00	400 000,00	7 756 827,00	
2019	51 346 470,00	48 173 500,00	7 226 873,00	203 000,00	9 148 753,00	3 806 250,00	15 519 625,00	3 172 970,00	800 000,00	2 372 970,00	
2020	52 457 480,00	48 896 100,00	7 335 276,00	206 000,00	9 285 984,00	3 863 340,00	15 752 420,00	3 551 380,00	950 000,00	2 611 380,00	
2021	53 120 100,00	49 860 100,00	7 481 980,00	210 000,00	9 471 700,00	3 940 600,00	16 067 470,00	3 260 000,00	1 100 000,00	2 160 000,00	
2022	53 773 250,00	50 857 300,00	7 571 760,00	213 000,00	9 585 360,00	4 188 400,00	16 308 480,00	2 915 960,00	550 000,00	2 365 960,00	
2023	54 283 800,00	51 874 400,00	7 723 200,00	217 000,00	9 777 100,00	4 272 160,00	16 634 550,00	2 409 400,00	500 000,00	1 909 400,00	
2024	55 550 100,00	52 910 800,00	7 877 660,00	221 000,00	9 972 600,00	4 357 600,00	16 967 300,00	2 639 300,00	470 000,00	2 169 300,00	
2025	55 569 000,00	53 969 000,00	8 035 200,00	226 000,00	10 172 060,00	4 444 760,00	17 306 700,00	1 600 000,00	300 000,00	1 300 000,00	
2026	55 978 535,00	54 778 535,00	8 155 740,00	229 000,00	10 324 640,00	4 511 435,00	17 566 300,00	1 200 000,00	300 000,00	900 000,00	
2027	56 909 800,00	55 709 800,00	8 294 400,00	232 000,00	10 500 160,00	4 588 130,00	17 864 920,00	1 200 000,00	400 000,00	800 000,00	
2028	57 812 600,00	56 712 600,00	8 443 700,00	237 000,00	10 690 100,00	4 670 700,00	18 186 480,00	1 100 000,00	400 000,00	700 000,00	

2029	58 833 400,00	57 733 400,00	8 595 700,00	241 000,00	10 881 600,00	4 754 800,00	18 513 840,00	18 391 300,00	1 100 000,00	400 000,00	700 000,00
2030	59 970 600,00	58 770 600,00	8 750 400,00	245 000,00	11 077 400,00	4 840 375,00	18 847 100,00	18 722 360,00	1 200 000,00	400 000,00	800 000,00
2031	61 028 470,00	59 828 470,00	8 907 900,00	250 000,00	11 276 800,00	4 927 500,00	19 224 030,00	19 059 385,00	1 200 000,00	400 000,00	800 000,00

1) Wskaźnik może być srogowany tylko w układzie pionowym, w którym porównywane pozycje są przedstawiane 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.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wójt stosuje się także do III.

3) W powyższej 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 bieżące x	w tym:					w tym:				
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x		
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				
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		
Wykonanie 2015	38 759 850,43	31 529 179,43	0,00	0,00	0,00	336 050,00	336 050,00	0,00	0,00	7 230 671,00		
Wykonanie 2016	44 783 543,81	39 525 942,13	0,00	0,00	0,00	288 554,33	288 554,33	0,00	8 227,00	5 257 601,68		
Plan 3 kw. 2017	56 628 021,24	44 737 435,24	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	21 242,00	11 890 586,00		
Wykonanie 2017	55 829 943,00	45 095 042,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	21 242,00	10 734 901,00		
2018	62 635 137,00	46 583 827,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	40 605,00	16 051 310,00		
2019	50 958 410,00	47 050 600,00	0,09	0,00	X	340 000,00	340 000,00	0,00	37 319,00	3 907 810,00		
2020	50 977 450,00	47 521 100,00	0,00	0,00	X	335 000,00	335 000,00	0,00	32 624,00	3 456 350,00		
2021	51 394 860,00	47 895 300,00	0,00	0,00	X	305 000,00	305 000,00	0,00	28 181,00	3 498 560,00		
2022	51 593 890,00	48 375 260,00	0,00	0,00	X	280 000,00	280 000,00	0,00	23 687,00	3 218 630,00		
2023	52 104 440,00	48 860 000,00	0,00	0,00	X	255 000,00	255 000,00	0,00	19 192,00	3 244 440,00		
2024	53 370 740,00	49 445 300,00	0,00	0,00	X	205 000,00	205 000,00	0,00	14 742,00	3 924 440,00		
2025	53 563 914,00	50 040 200,00	0,00	0,00	X	170 000,00	170 000,00	0,00	10 204,00	3 523 714,00		
2026	54 416 235,00	50 650 800,00	0,00	0,00	X	140 000,00	140 000,00	0,00	5 994,00	3 765 435,00		
2027	55 422 939,00	51 550 800,00	0,00	0,00	X	105 000,00	105 000,00	0,00	2 299,00	3 872 139,00		
2028	56 765 270,00	52 324 000,00	0,00	0,00	X	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	4 441 270,00		
2029	57 786 070,00	53 110 800,00	0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 675 270,00		
2030	58 923 270,00	53 900 500,00	0,00	0,00	X	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	5 022 770,00		
2031	60 135 260,00	54 716 100,00	0,00	0,00	X	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	5 419 160,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	
			4.1	w tym:	4.2	w tym:	4.3	w tym:	4.4	w tym:
lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	1 243 572,91	1 833 848,35	0,00	0,00	1 079 204,35	79 204,00	754 644,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 995 874,01	2 659 112,00	0,00	0,00	1 322 777,00	0,00	1 336 335,00	390 334,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 948 839,00	5 563 867,00	0,00	0,00	1 615 025,00	0,00	3 948 839,00	3 948 839,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 948 839,00	5 563 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 772 150,00	3 948 839,00	0,00	0,00
2018	-7 016 765,00	8 772 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 016 765,00	0,00	0,00	0,00
2019	388 060,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 480 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 725 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 179 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 179 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 179 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 005 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 562 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 486 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 047 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 047 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 047 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	893 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

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

Wyszczególnienie	5	z tego:					6	7	Relacja zlikwidowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:							8.1	8.2
		5.1	z tego:			5.2				
5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.1.1	5.2	8.1	8.2			
Wykonanie 2015	1 754 644,00	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	10 802 723,85	0,00	2 917 405,40	3 996 609,75	
Wykonanie 2016	2 268 778,00	2 268 778,00	22 870,00	0,00	0,00	9 870 281,00	0,00	3 671 694,17	4 994 471,17	
Plan 3 kw. 2017	1 615 028,00	1 615 028,00	22 870,00	0,00	0,00	12 204 092,00	0,00	613 936,43	2 228 964,43	
Wykonanie 2017	1 615 028,00	1 615 028,00	22 870,00	0,00	0,00	12 204 092,00	0,00	516 522,25	2 131 550,25	
2018	1 755 385,00	1 755 385,00	80 403,40	0,00	0,00	19 220 857,00	0,00	877 716,00	877 716,00	
2019	1 968 060,00	1 968 060,00	158 403,40	0,00	0,00	18 832 797,00	0,00	1 122 900,00	1 122 900,00	
2020	1 480 030,00	1 480 030,00	158 403,40	0,00	0,00	17 352 767,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	
2021	1 725 240,00	1 725 240,00	158 403,40	0,00	0,00	15 627 627,00	0,00	1 963 800,00	1 963 800,00	
2022	2 179 360,00	2 179 360,00	158 403,40	0,00	0,00	13 448 167,00	0,00	2 462 040,00	2 462 040,00	
2023	2 179 360,00	2 179 360,00	158 403,40	0,00	0,00	11 268 607,00	0,00	3 014 400,00	3 014 400,00	
2024	2 179 360,00	2 179 360,00	158 403,40	0,00	0,00	9 089 447,00	0,00	3 464 500,00	3 464 500,00	
2025	2 005 086,00	2 005 086,00	158 403,40	0,00	0,00	7 084 361,00	0,00	3 928 800,00	3 928 800,00	
2026	1 562 300,00	1 562 300,00	135 533,40	0,00	0,00	5 522 061,00	0,00	4 127 735,00	4 127 735,00	
2027	1 486 861,00	1 486 861,00	135 533,40	0,00	0,00	4 036 200,00	0,00	4 159 000,00	4 159 000,00	
2028	1 047 330,00	1 047 330,00	0,00	0,00	0,00	2 987 870,00	0,00	4 388 600,00	4 388 600,00	
2029	1 047 330,00	1 047 330,00	0,00	0,00	0,00	1 940 540,00	0,00	4 622 600,00	4 622 600,00	
2030	1 047 330,00	1 047 330,00	0,00	0,00	0,00	893 210,00	0,00	4 870 100,00	4 870 100,00	
2031	893 210,00	893 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 112 370,00	5 112 370,00	

- 6) W porządku wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
- 7) Sformułowanie o zmianie ustawy budżetowej jest nieaktualne, ponieważ od 1 stycznia 2017 r. budżetową z dnia 24 stycznia 2017 r. jest ustawa budżetowa z dnia 24 stycznia 2017 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.
- 8) Formułowanie 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									
Wszeźcogólnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego ^x	
Lp	9.1	9.2	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2015	5,23%	5,23%	5,23%	10,18%	X	X	X	X	
Wykonanie 2016	5,47%	5,40%	5,40%	11,09%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2017	3,70%	3,62%	0,00	4,62%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	3,69%	3,61%	0,00	3,61%	X	X	X	X	
2018	3,75%	3,53%	0,00	2,30%	8,63%	8,79%	TAK	TAK	
2019	4,50%	4,11%	0,00	3,74%	6,00%	6,17%	TAK	TAK	
2020	3,46%	3,10%	0,00	4,43%	3,55%	3,72%	TAK	TAK	
2021	3,82%	3,47%	0,00	5,77%	3,49%	3,49%	TAK	TAK	
2022	4,57%	4,23%	0,00	5,64%	4,65%	4,65%	TAK	TAK	
2023	4,48%	4,16%	0,00	6,47%	5,28%	5,28%	TAK	TAK	
2024	4,29%	3,98%	0,00	7,08%	5,96%	5,96%	TAK	TAK	
2025	3,91%	3,61%	0,00	7,61%	6,40%	6,40%	TAK	TAK	
2026	3,04%	2,79%	0,00	7,91%	7,05%	7,05%	TAK	TAK	
2027	2,80%	2,55%	0,00	8,01%	7,53%	7,53%	TAK	TAK	
2028	1,96%	1,96%	0,00	8,28%	7,84%	7,84%	TAK	TAK	
2029	1,87%	1,87%	0,00	8,54%	8,07%	8,07%	TAK	TAK	
2030	1,80%	1,80%	0,00	8,79%	8,28%	8,28%	TAK	TAK	
2031	1,50%	1,50%	0,00	9,03%	8,54%	8,54%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyliczenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyliczenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyliczenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
							bieżące	majątkowe				
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	0,00	0,00	250 000,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	17 422 516,37	2 602 562,83	4 240 928,00	614 834,00	3 626 094,00	1 758 287,68	470 000,00			
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	19 020 049,00	2 925 505,00	9 052 143,00	597 855,00	8 454 288,00	2 296 445,00	1 214 201,00			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	19 103 688,30	2 925 505,00	9 052 143,00	597 855,00	8 454 288,00	1 943 906,00	642 801,00			
2018	0,00	0,00	19 400 150,00	2 738 250,00	10 367 918,00	1 114 468,00	9 253 450,00	5 166 460,00	1 631 400,00			
2019	388 060,00	388 060,00	19 700 500,00	2 742 480,00	4 016 218,00	1 053 218,00	2 963 000,00	944 810,00	0,00			
2020	1 480 030,00	1 480 030,00	19 920 200,00	2 751 420,00	0,00	0,00	0,00	3 456 350,00	0,00			
2021	1 725 240,00	1 725 240,00	20 140 300,00	2 762 450,00	0,00	0,00	0,00	3 498 560,00	0,00			
2022	2 179 360,00	2 179 360,00	20 360 800,00	2 758 200,00	0,00	0,00	0,00	3 218 630,00	0,00			
2023	2 179 360,00	2 179 360,00	20 600 800,00	2 749 620,00	0,00	0,00	0,00	3 244 440,00	0,00			
2024	2 179 360,00	2 179 360,00	20 815 260,00	2 750 950,00	0,00	0,00	0,00	3 924 440,00	0,00			
2025	2 005 086,00	2 005 086,00	21 100 220,00	2 749 600,00	0,00	0,00	0,00	3 523 714,00	0,00			
2026	1 562 300,00	1 562 300,00	21 350 320,00	2 751 840,00	0,00	0,00	0,00	3 765 435,00	0,00			
2027	1 486 861,00	1 486 861,00	21 600 200,00	2 793 120,00	0,00	0,00	0,00	3 872 139,00	0,00			
2028	1 047 330,00	1 047 330,00	21 850 600,00	2 829 400,00	0,00	0,00	0,00	4 441 270,00	0,00			
2029	1 047 330,00	1 047 330,00	22 150 000,00	2 870 180,00	0,00	0,00	0,00	4 675 270,00	0,00			
2030	1 047 330,00	1 047 330,00	22 400 600,00	2 905 440,00	0,00	0,00	0,00	5 022 770,00	0,00			
2031	893 210,00	893 210,00	22 820 500,00	2 950 020,00	0,00	0,00	0,00	5 419 160,00	0,00			

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyznaga określona w objaśnieniach do wialbilansu prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych Kaszykownikach w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach miejscowych 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. Kódowo dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Wyszczególnienie	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 wynikające 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 wynikające 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	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
Wykonanie 2015	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 783 932,52	1 783 932,52	1 783 932,52	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	589 291,00	526 939,00	503 680,00	5 133 974,00	4 368 768,00	4 368 768,00	618 054,75	522 908,58	618 054,75
Wykonanie 2017	589 291,00	526 939,00	0,00	5 133 974,00	4 368 768,00	4 368 768,00	618 054,75	522 908,58	618 054,75
2018	61 250,00	52 063,00	52 063,00	6 559 493,00	6 147 122,00	2 360 913,00	61 250,00	52 063,00	61 250,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 655 097,00	1 305 097,00	1 305 097,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 wyłączenie 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z programem, projektem lub zadaniem finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2015	5 823 190,00	4 326 323,00	0,00	1 486 837,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	2 033 987,14	1 394 301,69	2 033 987,14	643 140,85	643 140,85	1 042 353,00	643 140,85	315 334,00	962 000,00	315 334,00	
Plan 3 kw. 2017	6 893 369,00	4 665 233,21	4 665 233,21	2 228 135,79	2 228 135,79	1 042 353,00	1 042 353,00	962 000,00	962 000,00	962 000,00	
Wykonanie 2017	6 884 269,00	4 671 464,21	4 671 464,21	2 212 804,79	2 212 804,79	1 042 353,00	1 042 353,00	962 000,00	962 000,00	962 000,00	
2018	10 340 646,00	6 768 785,00	3 571 861,00	3 571 861,00	3 571 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 403 291,19	1 310 341,19	1 107 050,00	1 092 950,00	1 092 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	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 50% 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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Spłaty rat kapiatalowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki spłata dokonywane z zróżnicowanych źródeł x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 268 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 615 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 615 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 755 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 968 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 245 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 245 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 245 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 245 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 245 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 071 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	628 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	553 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zastanie sudebnie 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 samy zządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8 b-9 b i 1 pozycji z sekcji 16.
 - Należy wskazać jedną z następujących podstaw praktyczn: art. 240a ust. 4 i 7 art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
 - Należy wskazać symbolen „X” sporządza się na okres, na który zamierzają oraz planuje się zadębnie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wliczeniu w tytuł niewymagalnych porczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zamierzają oraz planuje się zadębnie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zmniejszyć w obszarze dla wieloletniej prognozy finansowej, w przypadku, gdy kwoty wydatków wynijdują z limitów wydatków na przedsięwzięcie wyliczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolen „X” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletniej.
- 16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przyzgodowe.
- 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wyliczającą 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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 103 241,00	10 367 918,00	4 016 218,00	0,00	0,00	4 016 218,00
1.a	-wydatki bieżące				2 765 541,00	1 114 468,00	1 053 218,00	0,00	0,00	1 053 218,00
1.b	-wydatki majątkowe				20 337 700,00	9 253 450,00	2 963 000,00	0,00	0,00	2 963 000,00
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:				17 791 555,00	8 139 900,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				659 105,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa jakości kształcenia w Gminie Czarna -	Urząd Gminy w Czarniej	2017	2018	659 105,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	-wydatki majątkowe				17 132 450,00	8 078 650,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.3	Przebudowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym w Zespole Szkół w Medyni Głogowskiej	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2018	874 671,00	137 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja energetyczna budynku ośrodka kultury w Woli Małej	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	680 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF -	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	4 948 220,00	2 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zachowanie dziedzictwa kulturowego oraz wsparcie instytucji kultury na terenie ROF poprzez utworzenie Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Krzemienicy -	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	5 792 080,00	3 473 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap III -	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2019	4 173 790,00	970 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.10	Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF-Gmina Czarna -	Urząd Gminy w Czarniej	2017	2018	663 689,00	647 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				5 311 686,00	2 228 018,00	1 816 218,00	0,00	0,00	1 816 218,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 106 436,00	1 053 218,00	1 053 218,00	0,00	0,00	1 053 218,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarna w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r. -	Urząd Gminy w Czarniej	2018	2019	2 106 436,00	1 053 218,00	1 053 218,00	0,00	0,00	1 053 218,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 205 250,00	1 174 800,00	763 000,00	0,00	0,00	763 000,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa infrastruktury sportowej szkolnej na terenie Gminy Czarna	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	1 878 200,00	786 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarniej	Urząd Gminy w Czarniej	2014	2019	1 327 050,00	388 000,00	763 000,00	0,00	0,00	763 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2031 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 2018 jest kolejnym rokiem opracowania prognozy. Okres , na który przygotowano opracowanie zamyka się rokiem 2031, 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.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne,
 2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
 3. realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej,
- Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach objętych prognozą zostały oszacowane w oparciu o:

1. przepisy prawa (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
 - o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r., poz 1875 z późn zm.)
 - o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn.zm.)
 - o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2017 r. poz. 1453 z późn.zm)
 - rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015, poz. 92 z późn.zm.)
2. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
3. informację Wojewody Podkarpackiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej ,
4. przepisy prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów Gminy)

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2018 rok są zgodne z projektem budżetu na ten rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków na 2018 rok i lata następne była ocena realnych potrzeb, zgodnie z zasadą gospodarności.

Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny , z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy.

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% - 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 2 %.

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.

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. W latach objętych prognozą założono wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o wskaźnik inflacji oraz przewidziano jednorazowe obligatoryjne wypłaty t.j. odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe itp.

- 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 2018 i 2019 roku. Sposób ich wyliczenia przyjęto adekwatne jak do oszacowania odsetek i prowizji dla już zaciągniętych zobowiązań kredytowo-pożyczkowych.

Pozostałe wydatki bieżące oraz dotacje w latach objętych prognozą zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu 1% - 2 %.

W wydatkach majątkowych określone są kwoty planowanych do realizacji inwestycji . W okresie prognozy przewidziano również do realizacji w latach 2017-2018 osiem zadań inwestycyjnych o charakterze przedsięwzięć. Wszystkie są kontynuowane z lat poprzednich .

Przychody:

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

W roku 2018 planuje się zaciągnąć kredyt bankowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek

W roku 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytu bankowego na częściowe pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych 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 tego roku.

Rozchody:

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

1. kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Częściowa spłata dwóch kredytów, przeznaczonych w odpowiedniej wielkości na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych korzystać będą z wyłączenia ze wskaźnika wyliczanego na podstawie art 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Podstawę wyłączenia stanowi art 243 ust.3a . Są to:

1) kredyt bankowy zaciągnięty w 2016 r. z okresem spłaty 2018-2027 , z którego część w wysokości 315 334 zł. przeznaczona została na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Przebudowa drogi gminnej nr 109801 R

2) kredyt bankowy zaciągnięty w 2017 r. z okresem spłaty 2018-2027 przeznaczony w części m.in. na realizację następujących zadań inwestycyjnych :

- „Przebudowa drogi gminnej nr 109801R Medynia Głogowska – Medynia Łańcucka
Remiza w km 0-000,00 – 2+954,53 - 400 000,00 zł.

- „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF " - 262 000,00 zł

- „Modernizacja energetyczna budynku Ośrodka Kultury w Woli Małej” - 300 000,00 zł.

2. pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Rzeszowie na dofinansowanie inwestycji z zakresu ochrony środowiska pn. " Budowa infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej w czarnej oraz rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Dąbrówkach"

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:

2018- 80 403,40 + 40 605,00 = 121 008,40 zł

2019-	158 403,40 +	37 319,00 =	195 722,40 zł
2020-	158 403,40 +	32 624,00 =	191 027,40 zł
2021-	158 403,40+	28 181,00 =	186 584,40 zł
2022-	158 403,40 +	23 687,00 =	182 090,40 zł
2023-	158 403,40 +	19 192,00 =	177 595,40 zł
2024-	158 403,40 +	14 742,00 =	173 145,40 zł
2025-	158 403,40 +	10 204,00 =	168 607,40 zł
2026 -	135 533,40 +	5 994,00 =	159 527,40 zł.
2027 -	135 533,40 +	2 299,00 =	137 832,40 zł.

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

2018	1 755 385 zł
2019	1 968 060 zł
2020	1 480 030 zł
2021	1 725 240 zł
2022	2 179 360 zł.
2023	2 179 360 zł
2024	2 179 360 zł
2025	2 005 086 zł
2026	1 562 300 zł.
2027	1 486 861 zł.
2028	1 047 330 zł.
2029	1 047 330 zł.
2030	1 047 330 zł.
2031	893 210 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 2018 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.