

**Uchwała Nr XVI/176/2016
Rady Gminy Czarna
z dnia 19 maja 2016 r.**

w sprawie: zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446.), art. 231 ust. 1 oraz art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.)

Rada Gminy Czarna, uchwala co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna uchwalonej uchwałą nr XIII/147/2016 z dnia 28 stycznia 2016 r. wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016 – 2026, aktualne brzmienie określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany w wykazie przedsięwzięć:

1. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. "Modernizacja energetyczna budynku ośrodka kultury w Woli Małej" na lata 2016-2017, gdzie:

- łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą 675 000 zł.
- limit wydatków na 2016 rok wynosi 380 000 zł.
- limit wydatków na 2017 rok wynosi 295 000 zł.

2. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. "Budowa i przebudowa infrastruktury sportowej szkolnej na terenie Gminy Czarna "na lata 2016-2018, gdzie:

- łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą 1 962 850 zł.
- limit wydatków na 2016 rok wynosi 367 950 zł.
- limit wydatków na 2017 rok wynosi 843 500 zł.
- limit wydatków na 2018 rok wynosi 751 400 zł.

Aktualne brzmienie określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zwiększa się zakres upoważnienia Wójta Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały o kwotę 1 889 900 zł. do łącznej wysokości **5 586 100 zł.**

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/176/2016 Rady Gminy Czarna z dnia 19 maja 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		Dochody bieżące ^x	w tym:			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			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	
Lp	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
Formula	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	35 216 880,29	31 961 723,92	3 948 286,00	159 456,45	6 773 779,59	2 888 895,42	14 665 030,00	4 721 450,47	3 254 956,37	721 603,53	2 533 354,36
Wykonanie 2014	39 763 670,57	32 005 624,88	4 110 705,00	232 433,34	7 366 878,38	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	165 000,00	8 149 573,00	3 304 530,31	14 449 829,00	5 816 208,58	4 931 697,71	838 000,00	4 093 697,71
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	5 585 745,00	5 556 638,51	1 156 184,59	4 423 063,00
2016	42 318 908,55	40 545 283,55	5 432 872,00	188 050,00	8 495 806,00	3 320 000,00	15 525 006,00	4 773 644,00	1 773 625,00	895 554,00	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	5 590 780,00	192 000,00	8 554 652,00	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	4 590 176,00	2 100 000,00	700 000,00	1 400 000,00
2020	36 804 050,00	34 864 050,00	5 425 652,00	191 400,00	8 872 900,00	3 771 400,00	15 855 020,00	4 539 078,00	1 920 000,00	650 000,00	1 270 000,00
2021	36 690 995,00	35 130 995,00	5 431 000,00	201 000,00	8 866 456,00	3 960 900,00	15 862 059,00	4 688 468,00	1 560 000,00	300 000,00	1 260 000,00
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 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, wyrikający 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	Wynik budżetu *	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu x budżetu		
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
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	
Wykonanie 2014	809 400,82	1 832 393,00	0,00	0,00	1 481 959,15	41 103,00	350 433,85	228 700,00	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	1 165 381,00	0,00	
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	
2016	-250 000,00	2 518 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 518 778,00	250 000,00	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	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wyliczających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Formuła				
Wykonanie 2013	13 014 880,00	0,00	3 486 067,52	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	2 917 405,40	3 996 609,75
2016	11 052 724,00	0,00	2 014 971,00	2 014 971,00
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 dotyczących powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	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 wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	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	3 038 068,00	614 834,00	2 423 234,00	1 558 284,00	1 950 512,00	930 000,00
2017	1 674 228,00	1 674 228,00	18 082 500,00	2 745 820,00	3 294 700,00	0,00	3 294 700,00	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	2 291 400,00	0,00	2 291 400,00	0,00	222 372,00	0,00
2019	1 669 328,00	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	2 521 383,00	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	2 288 554,00	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	2 521 383,00	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	2 565 884,00	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	2 984 486,00	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 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	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:
		finansowane środkami ust. 1 pkt 2 ustawy	określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
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	6 804 804,00	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			
Plan 3 kw. 2015	5 545 810,00	4 150 033,00	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			
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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 wykup papierów wartościowych o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata obkona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Lp	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 związanych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zgodnie z automatycznie wygenerowaną 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, określającej 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wiceprzewodniczący
Rady Ziminy
Stawomir Chudzik

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII/176/2016 Rady Gminy Czarna z dnia 19 maja 2016 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)				9 544 541,00	3 038 068,00	3 294 700,00	2 291 400,00	0,00	5 586 100,00
1.a	- wydatki bieżące				1 235 930,00	614 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 308 611,00	2 423 234,00	3 294 700,00	2 291 400,00	0,00	5 586 100,00
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				9 544 541,00	3 038 068,00	3 294 700,00	2 291 400,00	0,00	5 586 100,00
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 Czarniej	2015	2016	1 235 930,00	614 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 308 611,00	2 423 234,00	3 294 700,00	2 291 400,00	0,00	5 586 100,00

**RADA GMINY
w CZARNEJ
37-125 Czarna**

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;

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.

Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna wprowadzonych uchwałą Nr XVI76/2016 Rady Gminy w Czarnej z dnia 19 maja 2016 r. :

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

1. Dostosowaniu danych roku 2016 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2016 wprowadzonymi zarządzeniami i uchwałami organów gminy na dzień 19 maja 2016 roku, polegającymi m.in. na :

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 6 092 718,55 zł. do kwoty 40 545 283,55 zł
- zwiększeniu dochodów majątkowych o kwotę 239 005 zł. do kwoty 1 773 625,00 zł
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 6 035 473,55 zł do kwoty 38 530 312,55 zł
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 296 250,00 zł. do kwoty 4 038 596,00 zł

II. Zmiany w załączniku nr 2 polegają na :

1. Dodaniu do realizacji dwóch nowych przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym:

1) " Modernizacja energetyczna budynku ośrodka kultury w Woli Małej na lata 2016-2017, gdzie łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą 675 000,00 zł.

2) " Budowa i przebudowa infrastruktury sportowej szkolnej na terenie Gminy Czarna" na lata 2016-2018, gdzie łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wynoszą 1 962 850 zł.

Wiceprzewodniczący
Rady Gminy
Stawomir Chudzik