

**Uchwała Nr XIX/193/2016  
Rady Gminy Czarna  
z dnia 24 sierpnia 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, o których mowa w art.226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, aktualne brzmienie określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmniejsza się zakres upoważnienia Wójta Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 o finansach publicznych , określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały o kwote 242 900 zł. do łącznej wysokości **7 154 000 zł.**

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Zdzisław Jaromi



# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX/193/2016 Rady Gminy Czarna z dnia 24 sierpnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:				z tego:		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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>x</sup> majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Formuła	[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
Wykonanie 2013	35 216 680,29	31 961 723,92	3 948 266,00	159 456,45	6 773 779,59	2 888 696,42	14 865 030,00	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	7 356 878,38	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	39 004 980,29	34 073 262,58	4 694 709,00	165 000,00	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
2016	43 741 585,55	40 838 734,55	5 454 317,00	188 050,00	7 539 891,00	3 320 000,00	15 182 541,00	11 249 521,00	2 902 851,00	1 326 840,00	1 479 520,00
2017	45 990 800,00	41 820 000,00	5 615 510,00	178 000,00	8 490 000,00	3 357 800,00	15 743 136,00	11 793 354,00	4 170 800,00	750 000,00	3 420 800,00
2018	44 015 000,00	41 915 000,00	5 590 780,00	192 000,00	8 554 652,00	3 450 800,00	15 795 568,00	11 682 000,00	2 100 000,00	900 000,00	1 200 000,00
2019	44 045 360,00	41 945 360,00	5 479 741,00	182 320,00	8 843 600,00	3 591 800,00	15 849 523,00	11 590 176,00	2 100 000,00	700 000,00	1 400 000,00
2020	43 804 050,00	41 884 050,00	5 425 652,00	191 400,00	8 872 900,00	3 771 400,00	15 855 020,00	11 539 078,00	1 920 000,00	650 000,00	1 270 000,00
2021	43 690 995,00	42 130 995,00	5 431 000,00	201 000,00	8 866 458,00	3 960 900,00	15 862 069,00	11 688 468,00	1 560 000,00	300 000,00	1 260 000,00
2022	43 506 690,00	42 286 690,00	5 480 900,00	211 065,00	9 075 652,00	4 158 000,00	15 870 690,00	11 638 353,00	1 560 000,00	320 000,00	1 240 000,00
2023	43 865 990,00	42 815 990,00	5 421 000,00	221 620,00	9 302 000,00	4 365 900,00	16 100 000,00	11 690 000,00	1 050 000,00	200 000,00	850 000,00
2024	44 287 415,00	43 017 415,00	5 405 000,00	222 700,00	9 380 000,00	4 584 200,00	16 242 705,00	11 633 210,00	1 270 000,00	270 000,00	1 000 000,00
2025	44 789 540,00	43 389 540,00	5 428 000,00	244 300,00	9 485 000,00	4 800 400,00	16 310 132,00	11 789 020,00	1 400 000,00	300 000,00	1 100 000,00
2026	44 521 385,00	43 541 385,00	5 411 000,00	246 500,00	9 580 600,00	5 054 000,00	16 400 000,00	11 820 000,00	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, 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	z tego:				Wydatki majątkowe <sup>x</sup>		
				w tym:						
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyszłych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciąganych na wkład krajowy <sup>x</sup>
2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2					
Formuła	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 2013	36 828 480,11	28 495 656,40	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	340 023,00	340 023,00	0,00	0,00	7 804 709,00
2016	45 272 339,55	39 040 763,55	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	6 231 576,00
2017	44 316 572,00	39 140 000,00	0,00	0,00	0,00	307 000,00	307 000,00	0,00	17 042,00	5 176 572,00
2018	42 302 372,00	39 680 000,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	15 126,00	2 627 032,00
2019	42 376 032,00	39 749 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	10 966,00	2 634 722,00
2020	42 834 722,00	40 200 000,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	0,00	9 378,00	2 436 667,00
2021	42 721 667,00	40 285 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	7 462,00	2 288 554,00
2022	42 562 362,00	40 273 808,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	5 546,00	2 521 393,00
2023	42 946 662,00	40 425 269,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	3 642,00	2 565 884,00
2024	43 368 087,00	40 802 203,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	1 715,00	2 984 486,00
2025	44 044 486,00	41 060 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	2 812 632,00
2026	44 033 562,00	41 220 930,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	2 812 632,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu x	Nadwyżka budżetowa z łąt ubiegłych		w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane zaciąganiem łąt x	w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:				
Formuła	[1]-[2]	[4-1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]													
Wykonanie 2013	-1 611 799,82	7 154 584,00	0,00	0,00	1 455 382,00	0,00	5 699 202,00	1 611 799,82	0,00						0,00
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						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						0,00
2016	-1 530 754,00	3 799 532,00	0,00	0,00	1 322 777,00	0,00	2 476 755,00	1 530 754,00	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						0,00
2018	1 712 628,00	0,00	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						0,00
2020	969 328,00	0,00	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						0,00
2022	944 328,00	0,00	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						0,00
2024	919 328,00	0,00	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						0,00
2026	487 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00

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

Lp	5	5.1	z tego:				5.2
			w tym:				
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Wykazanie 2013	4 071 584,00	4 071 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykazanie 2014	1 562 589,47	1 562 589,47	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	1 754 544,00	1 754 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 268 778,00	2 268 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 674 228,00	1 674 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 712 628,00	1 712 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 669 328,00	1 669 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	969 328,00	969 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	969 328,00	969 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	944 328,00	944 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	919 328,00	919 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	919 328,00	919 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	745 054,00	745 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	487 823,00	487 823,00	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.

Lp	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>y</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>z</sup> o wydatki
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1]+[4.1]+[4.2]-[6.1]-[6.2]
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
2016	11 010 704,00	0,00	1 797 971,00	3 120 748,00
2017	9 336 473,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00
2018	7 623 845,00	0,00	2 235 000,00	2 235 000,00
2019	5 954 517,00	0,00	2 196 360,00	2 196 360,00
2020	4 985 189,00	0,00	1 684 050,00	1 684 050,00
2021	4 015 861,00	0,00	1 845 995,00	1 845 995,00
2022	3 071 533,00	0,00	2 012 882,00	2 012 882,00
2023	2 152 205,00	0,00	2 390 721,00	2 390 721,00
2024	1 232 877,00	0,00	2 215 212,00	2 215 212,00
2025	487 823,00	0,00	2 329 540,00	2 329 540,00
2026	0,00	0,00	2 320 455,00	2 320 455,00

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	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z realizacją zadań z zakresu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączenia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z realizacją zadań z zakresu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań wspólnie samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z realizacją zadań z zakresu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaznik dochodów budżetowych o pominiętych o wydatki budżete do ustalonego dla danego roku wskaźnik x (jednorozczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń z art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z realizacją zadań z zakresu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z realizacją zadań z zakresu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy		
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formuła	$(2.1.1 + 12.1.3.1) + [5.1] / (1)$	$\frac{2.1.1 + 12.1.3.1 + 12.1.3.1.1 + 12.1.3.1.2 + 12.1.3.1.3 + 12.1.3.1.4}{12.1.3.1.1 + 12.1.3.1.2 + 12.1.3.1.3 + 12.1.3.1.4}$		$\frac{12.1.3.1.1 + 12.1.3.1.2 + 12.1.3.1.3 + 12.1.3.1.4}{(2.1.1 + 12.1.3.1) + [5.1]}$	$\frac{[11.1] + [15.1] + [17.1] + [21.1] + [24.1] + [25.1] + [26.1] + [27.1] + [28.1] + [29.1] + [30.1] + [31.1] + [32.1] + [33.1] + [34.1] + [35.1] + [36.1] + [37.1] + [38.1] + [39.1] + [40.1] + [41.1] + [42.1] + [43.1] + [44.1] + [45.1] + [46.1] + [47.1] + [48.1] + [49.1] + [50.1] + [51.1] + [52.1] + [53.1] + [54.1] + [55.1] + [56.1] + [57.1] + [58.1] + [59.1] + [60.1] + [61.1] + [62.1] + [63.1] + [64.1] + [65.1] + [66.1] + [67.1] + [68.1] + [69.1] + [70.1] + [71.1] + [72.1] + [73.1] + [74.1] + [75.1] + [76.1] + [77.1] + [78.1] + [79.1] + [80.1] + [81.1] + [82.1] + [83.1] + [84.1] + [85.1] + [86.1] + [87.1] + [88.1] + [89.1] + [90.1] + [91.1] + [92.1] + [93.1] + [94.1] + [95.1] + [96.1] + [97.1] + [98.1] + [99.1] + [100.1]}{[15.1]}$	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%	11,88%	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		
2016	5,99%	5,82%	0,00	5,82%	7,14%	8,32%	9,61%	TAK	TAK		
2017	4,31%	4,15%	0,00	4,15%	7,46%	6,74%	8,02%	TAK	TAK		
2018	4,54%	4,38%	0,00	4,38%	7,12%	6,97%	8,26%	TAK	TAK		
2019	4,38%	4,23%	0,00	4,23%	6,56%	7,24%	7,24%	TAK	TAK		
2020	2,68%	2,53%	0,00	2,53%	5,33%	7,05%	7,05%	TAK	TAK		
2021	2,63%	2,48%	0,00	2,48%	4,91%	6,34%	6,34%	TAK	TAK		
2022	2,47%	2,33%	0,00	2,33%	5,36%	5,61%	5,61%	TAK	TAK		
2023	2,31%	2,17%	0,00	2,17%	5,01%	5,20%	5,20%	TAK	TAK		
2024	2,21%	2,08%	0,00	2,08%	5,61%	5,39%	5,39%	TAK	TAK		
2025	1,76%	1,69%	0,00	1,69%	5,87%	5,63%	5,63%	TAK	TAK		
2026	1,15%	1,15%	0,00	1,15%	5,84%	5,80%	5,80%	TAK	TAK		

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych podzajach 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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy [11.3.1] + [11.3.2]	z tego:		Wydatki majątkowe	Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła										
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
2016	0,00	0,00	18 055 135,00	2 748 516,00	4 586 048,00	614 834,00	3 971 214,00	1 558 284,00	3 859 612,00	930 000,00
2017	1 674 228,00	1 674 228,00	18 082 500,00	2 748 820,00	4 879 000,00	0,00	4 879 000,00	0,00	4 160 372,00	0,00
2018	1 712 628,00	1 712 628,00	18 116 840,00	2 738 260,00	2 275 000,00	0,00	2 275 000,00	0,00	2 622 372,00	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	2 288 554,00	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	487 823,00	487 823,00	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, wyraża określenie 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 (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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	12.3.1	12.3.2
			Docho- dy na pro- gramy, projekty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	śro- dki okre- ślone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			śro- dki okre- ślone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z wyłączeń z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Docho- dy majątko- we na projekty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1		12.2	12.2.1	12.2.1.1		12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła											
Wykonanie 2013	215 354,00	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		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		3 999 565,00	3 999 565,00	3 999 565,00		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
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

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			z tytułu już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	z tytułu już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		z tytułu już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	z tytułu już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2013	6 804 904,00	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	5 545 310,00	4 150 033,00	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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	12.8	12.8.1	Kwoty dotychczas przejęta i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	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
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

Lp	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
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
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. z 2013 r. 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 określającą 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 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 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

Przewodniczący Rady Gminy  
*Zdzisław Jaramięć*



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

### Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIX/193/2016 Rady Gminy Czarna z dnia 24 sierpnia 2016 r.

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)				12 732 201,00	4 586 048,00	4 879 000,00	2 275 000,00	0,00	7 154 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 235 930,00	614 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 496 271,00	3 971 214,00	4 879 000,00	2 275 000,00	0,00	7 154 000,00
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:				4 153 160,00	2 044 380,00	1 982 000,00	0,00	0,00	1 982 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 153 160,00	2 044 380,00	1 982 000,00	0,00	0,00	1 982 000,00
1.1.2.1	Nadbudowa, rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkół w Medyni Głogowskiej z przeznaczeniem na przedszkole publiczne	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2017	917 984,00	345 000,00	542 000,00	0,00	0,00	542 000,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 109801R Medynia Głogowska - Medynia Łańcucka Remiza w km 0+000,00 - 2+954,53	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2017	2 498 040,00	1 279 380,00	1 140 000,00	0,00	0,00	1 140 000,00
1.1.2.3	Przebudowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym w Zespole Szkół w Medyni Głogowskiej	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2017	737 136,00	420 000,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
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				8 579 041,00	2 541 668,00	2 897 000,00	2 275 000,00	0,00	5 172 000,00

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						
1.3.1	- 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				7 343 111,00	1 926 834,00	2 897 000,00	2 275 000,00	0,00	5 172 000,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego o charakterze sportowo-rekreacyjnym w miejscowości Krzemienica	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2016	442 548,00	346 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa infrastruktury sportowej szkolnej na terenie Gminy Czarna	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	1 790 900,00	270 900,00	785 000,00	735 000,00	0,00	1 520 000,00
1.3.2.3	Etnokraina-promocja dziedzictwa kulturowego na terenie ROF, poprzez utworzenie Centrów Dziedzictwa Kulturowego w Krzemienicy	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2018	2 400 000,00	120 000,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	2 280 000,00
1.3.2.4	Modernizacja energetyczna budynku ośrodka kultury w Woli Małej	Urząd Gminy w Czarniej	2016	2017	675 000,00	380 000,00	295 000,00	0,00	0,00	295 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa infrastruktury sportowej i technicznej na Stadionie Sportowym w Dąbrówkach	Urząd Gminy w Czarniej	2014	2017	420 823,00	268 500,00	132 000,00	0,00	0,00	132 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarniej	Urząd Gminy w Czarniej	2014	2017	376 050,00	116 050,00	245 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.7	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna - etap III	Urząd Gminy w Czarniej	2015	2018	1 237 790,00	424 790,00	300 000,00	400 000,00	0,00	700 000,00

Przewodniczący Rady Gminy  
*Zdzisław Jaroma*



## **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 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 zagospodarowanie 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 sześć zadań inwestycyjnych o charakterze przedsięwzięć. Pięć z nich to przedsięwzięcia kontynuowane z lat poprzednich a realizacja jednego ma się rozpocząć w 2016 roku. Wszystkie zaplanowane do realizacji przedsięwzięcia powinny zakończyć się najpóźniej 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

### **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 nadwyżką.

Planowana nadwyżka byłaby przeznaczona na rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek.

W okresie całej prognozy założono osiągnięcie wyższego poziomu dochodów bieżących od wydatków bieżących, przez co zostanie spełniony wymóg z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

### **Ocena kształtowania ryzyka**

Wielkości dochodów i wydatków przyjęte w wieloletniej prognozie bazują na realnych przesłankach.

Przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań zwrotnych (kredyt, pożyczka) planuje się w kwotach niezbędnych dla zbilansowania budżetu.

**Osiągnięte wskaźniki wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych spełniają wymóg zgodności.**

**Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna**  
wprowadzonych uchwałą nr XIX/193/2016 Rady Gminy w Czarnej z dnia 24 sierpnia 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 organu gminy na dzień 24 sierpnia 2016 roku, polegającymi m.in. na :

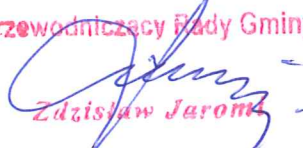
- zwiększeniu dochodów bieżących do kwoty 40 838 734,55 zł
- zwiększeniu dochodów majątkowych do kwoty 2 902 851,00 zł, w tym:
  - ze sprzedaży majątku do kwoty 1 326 840,00 zł.
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 39 040 763,55 zł.
- zmniejszeniu wydatków majątkowych do kwoty 6 231 576,00 zł.

*II. Zmiany w załączniku nr 2 przedstawiają się następująco :*

W wyniku rozstrzygniętych przetargów uaktualniono limity wydatków w roku 2016 i 2017, a w ślad za tym łączne nakłady finansowe na następujące przedsięwzięcia:

1. „Nadbudowa, rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkół w Medyni Głogowskiej z przeznaczeniem na przedszkole publiczne ”
2. „Przebudowa drogi gminnej nr 109801R Medynia Głogowska – Medynia Łańcucka Remiza w km 0+000,00 – 2+954,53”
3. „Przebudowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym w Zespole Szkół w Medyni Głogowskiej”
4. „ Budowa i przebudowa infrastruktury sportowej szkolnej na terenie Gminy Czarna”
5. „Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przy kompleksie sportowym (ORLIK) w Czarnej”
6. „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czarna-etap III”

W zaplanowanym do realizacji przedsięwzięciu pn. „ Rozbudowa infrastruktury sportowej i technicznej na Stadionie Sportowym w Dąbrówkach” dokonano zwiększenia zakresu rzeczowego , a tym samym wydłużenia terminu realizacji do roku 2017. Zwiększono wydatki na realizację niniejszego zadania i ustalono nowe limity wydatków w poszczególnych latach realizacji.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Zdzisław Jaroma