

Zarządzenie Nr 88/2016
Wójta Gminy Czarna
z dnia 30 grudnia 2016 r.

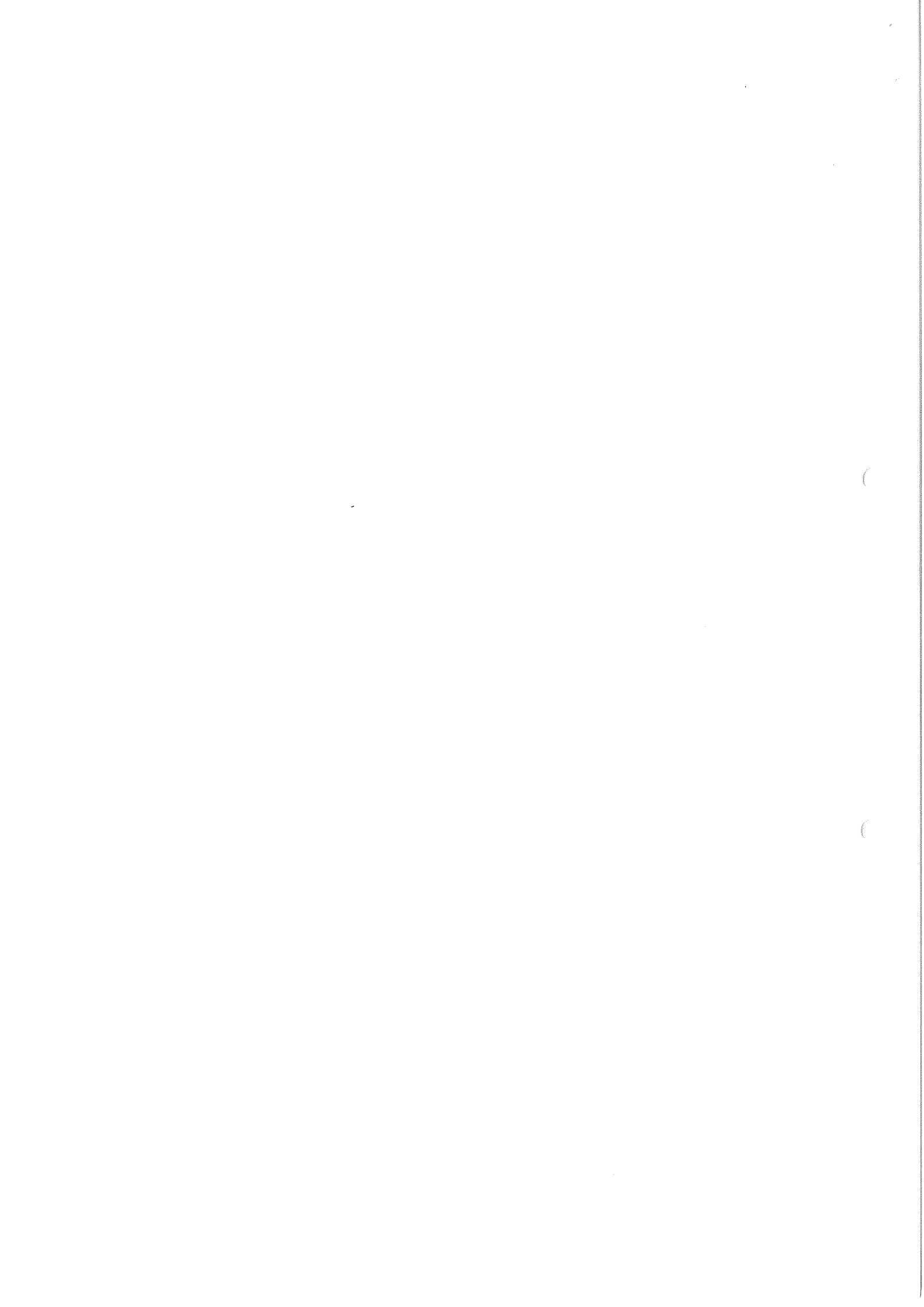
w sprawie: zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, z późn. zm.), art. 229 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn.zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2027, aktualne brzmienie określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański



1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 88/2016 Wójta Gminy Czarna z dnia 30 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych					
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	
Formuła	[1.1]÷[1.2]											
Wykonanie 2013	35 216 680,29	31 961 723,92	3 948 266,00	159 456,45	6 773 779,59	2 888 695,42	14 865 030,00	4 721 450,47	3 254 956,37	721 603,53	2 533 354,36	
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	39 004 960,29	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	898 000,00	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	5 556 838,51	1 156 184,59	4 423 063,00	
2016	46 686 022,76	42 754 388,06	5 454 317,00	188 050,00	8 291 088,00	3 660 249,00	15 182 541,00	13 008 190,06	3 931 624,70	1 445 232,00	2 479 079,70	
2017	49 990 800,00	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	8 170 800,00	750 000,00	7 420 800,00	
2018	48 015 000,00	41 915 000,00	5 590 780,00	192 000,00	8 554 652,00	3 460 800,00	15 795 568,00	11 682 000,00	6 100 000,00	900 000,00	5 200 000,00	
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	5 490 900,00	211 065,00	9 075 682,00	4 158 000,00	15 870 690,00	11 638 353,00	1 220 000,00	320 000,00	900 000,00	
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	11 799 020,00	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	9 560 600,00	5 054 000,00	16 400 000,00	11 820 000,00	980 000,00	280 000,00	700 000,00	
2027	45 200 800,00	44 100 800,00	5 475 932,00	257 880,00	9 680 000,00	5 300 000,00	16 600 800,00	11 998 000,00	1 100 000,00	450 000,00	800 000,00	

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 co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają zmianom w art. 104 ust. 1 budżetu państwa ⁹	2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
									2.1.1	2.1.1.1		
Lp	2	2.1										2.2
Formuła	[2.1] + [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	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	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	0,00	0,00	7 804 709,00
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	0,00	0,00	7 230 671,00
2016	47 076 356,76	41 192 503,76	0,00	0,00	0,00	339 113,00	339 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 883 853,00
2017	48 375 772,00	39 140 000,00	0,00	0,00	0,00	307 000,00	307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 235 772,00
2018	46 366 340,00	39 680 000,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 686 340,00
2019	42 504 200,00	39 749 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 755 200,00
2020	42 985 390,00	40 200 000,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 785 390,00
2021	42 872 335,00	40 285 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 587 335,00
2022	42 688 030,00	40 273 808,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 222,00
2023	43 047 330,00	40 425 289,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 061,00
2024	43 468 755,00	40 802 203,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 552,00
2025	44 145 154,00	41 060 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 085 154,00
2026	44 319 785,00	41 220 930,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 098 855,00
2027	45 074 653,00	41 720 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 354 653,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		w tym:	
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu x budżetu			4.2.1	4.3
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
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		
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		
2016	-390 334,00	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		
2017	1 615 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 648 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 541 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	818 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	818 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	818 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	818 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	818 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	644 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	126 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	4 071 584,00	4 071 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 562 589,47	1 562 589,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 754 644,00	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 754 644,00	1 754 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 268 778,00	2 268 778,00	22 870,00	22 870,00	22 870,00	0,00	0,00
2017	1 615 028,00	1 615 028,00	22 870,00	22 870,00	22 870,00	0,00	0,00
2018	1 648 660,00	1 648 660,00	54 403,40	54 403,40	54 403,40	0,00	0,00
2019	1 541 160,00	1 541 160,00	54 403,40	54 403,40	54 403,40	0,00	0,00
2020	818 660,00	818 660,00	54 403,40	54 403,40	54 403,40	0,00	0,00
2021	818 660,00	818 660,00	54 403,40	54 403,40	54 403,40	0,00	0,00
2022	818 660,00	818 660,00	54 403,40	54 403,40	54 403,40	0,00	0,00
2023	818 660,00	818 660,00	54 403,40	54 403,40	54 403,40	0,00	0,00
2024	818 660,00	818 660,00	54 403,40	54 403,40	54 403,40	0,00	0,00
2025	644 386,00	644 386,00	54 403,40	54 403,40	54 403,40	0,00	0,00
2026	201 600,00	201 600,00	31 533,40	31 533,40	31 533,40	0,00	0,00
2027	126 147,00	126 147,00	31 533,40	31 533,40	31 533,40	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾	
			6	7	8.1
Lp				[1..1] - [2..1]	[1..1] + [4..1] + [4..2] - [02..1] - [2..1 - 2]
Formuła					
Wykonanie 2013	13 014 880,00	0,00	3 466 067,52	4 921 449,52	
Wykonanie 2014	11 802 723,85	0,00	2 006 480,16	3 488 439,31	
Plan 3 kw. 2015	10 486 740,85	0,00	1 628 426,29	2 707 630,29	
Wykonanie 2015	10 802 723,85	0,00	2 917 405,40	3 996 609,75	
2016	9 870 281,00	0,00	1 561 894,30	2 884 671,30	
2017	8 255 253,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00	
2018	6 606 593,00	0,00	2 235 000,00	2 235 000,00	
2019	5 065 433,00	0,00	2 196 360,00	2 196 360,00	
2020	4 246 773,00	0,00	1 684 050,00	1 684 050,00	
2021	3 428 113,00	0,00	1 845 995,00	1 845 995,00	
2022	2 609 453,00	0,00	2 012 882,00	2 012 882,00	
2023	1 790 793,00	0,00	2 390 721,00	2 390 721,00	
2024	972 133,00	0,00	2 215 212,00	2 215 212,00	
2025	327 747,00	0,00	2 329 540,00	2 329 540,00	
2026	126 147,00	0,00	2 320 455,00	2 320 455,00	
2027	0,00	0,00	2 380 800,00	2 380 800,00	

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 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	17 877 227,00	2 379 420,00	5 883 804,00	621 096,00	5 262 708,00	5 262 708,00	0,00	260 000,00	
2016	0,00	0,00	17 924 070,00	2 693 933,00	4 240 928,00	614 834,00	3 626 094,00	1 558 284,00	3 859 612,00	930 000,00	
2017	1 615 028,00	1 615 028,00	18 082 500,00	2 745 820,00	4 867 120,00	0,00	4 867 120,00	0,00	4 160 372,00	0,00	
2018	1 648 660,00	1 648 660,00	18 116 840,00	2 738 260,00	6 275 000,00	0,00	6 275 000,00	0,00	2 622 372,00	0,00	
2019	1 541 160,00	1 541 160,00	18 203 230,00	2 742 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 627 032,00	0,00	
2020	818 660,00	818 660,00	19 012 900,00	2 751 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 634 722,00	0,00	
2021	818 660,00	818 660,00	19 078 450,00	2 762 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 436 667,00	0,00	
2022	818 660,00	818 660,00	19 087 480,00	2 758 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 288 554,00	0,00	
2023	818 660,00	818 660,00	19 089 760,00	2 749 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 521 393,00	0,00	
2024	818 660,00	818 660,00	19 101 460,00	2 750 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 565 884,00	0,00	
2025	644 386,00	644 386,00	19 123 570,00	2 749 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 984 486,00	0,00	
2026	201 600,00	201 600,00	19 187 230,00	2 751 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 608,00	0,00	
2027	126 147,00	126 147,00	19 380 100,00	2 793 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 500,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdziały od 75017 do 75023).

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.

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	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		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2
		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	0,00	251 064,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	358 756,00	350 896,00	350 896,00	7 198 340,00	7 198 340,00	7 198 340,00	7 198 340,00	427 640,00	0,00	0,00	0,00
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	3 999 565,00	218 427,00	160 700,00	160 700,00	0,00
Wykonanie 2015	160 700,00	160 700,00	160 700,00	4 258 614,00	4 258 614,00	4 258 614,00	4 258 614,00	218 427,00	160 700,00	160 700,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5							
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	917 189,63	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	2 036 703,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 700,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	5 545 310,00	4 150 033,00	1 486 837,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	5 823 190,00	4 326 323,00	1 486 837,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 072 260,00	1 413 822,00	2 044 380,00	658 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 334,00	0,00
2017	2 629 120,00	1 651 038,00	2 629 120,00	978 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania, 50% środków których mowa w art. 5 ust. 4 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3					
Formuła												
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

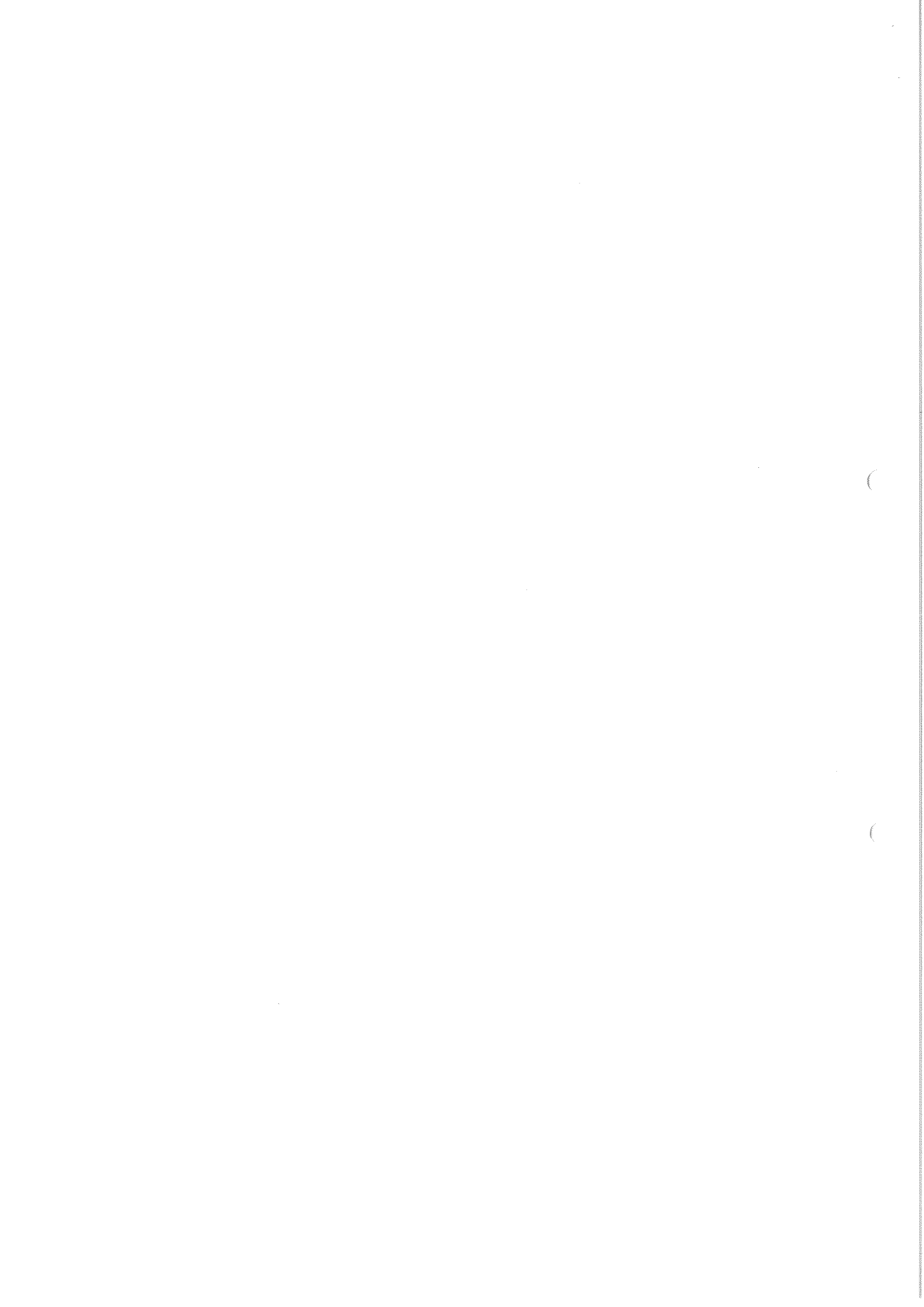
* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn. zm.). Automatycznie wyciszenia 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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

Wójt Gminy Gzama
Edward Dobrzański



Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2027 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 2027, 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 zgospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Czarna - utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy".

W wydatkach majątkowych określone są kwoty planowanych do realizacji inwestycji . W okresie prognozy przewidziano również do realizacji 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.

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 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 Zarządzeniem Nr 88/2016 Rady Gminy w Czarnej z dnia 30 grudnia 2016 r.
:

I. Zmiany w załączniku nr 1 polegają na :

Dostosowaniu danych roku 2016 zgodnie ze zmianami planu budżetu na rok 2016 wprowadzonymi zarządzeniami i uchwałami organów gminy na dzień 30 grudnia 2016 roku, polegającymi m.in. na :

- zwiększeniu dochodów bieżących do kwoty 42 754 398,06 zł
- zwiększeniu wydatków bieżących do kwoty 41 192 503,76 zł.
- zwiększeniu wydatków majątkowych do kwoty 5 883 853,00 zł.

Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański
Edward Dobrzański