

**ZARZĄDZENIE Nr CXLIII/2012**

**Wójta Gminy Czarna**

**z dnia 14 listopada 2012 roku**

**w sprawie: przedłożenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna Radzie Gminy Czarna oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej**

Na podstawie art. 52 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm./ oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych /Dz. U. nr 157, poz. 1240 z późn. zm./ Wójt Gminy Czarna zarządza, co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna.

§ 2

Przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna, celem zaopiniowania.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Czarna.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
Józef Chudy

Wójt Gminy Czarna

**PROJEKT  
WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY CZARNA**

Czarna, listopad 2012

**-PROJEKT-**

**UCHWAŁA** Nr .....

**Rady Gminy Czarna**

**z dnia .....**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

**Rada Gminy Czarna** uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Czarna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2026 zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do uchwały.

**§ 2.**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do uchwały.

**§ 3.**

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czarna przedstawia się w **załączniku Nr 3** do uchwały.

**§ 4.**

Upoważnia się Wójta Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 1** ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały, ogółem do kwoty 4 496 764,00 zł, w tym w 2014 roku do kwoty 2 605 004,00 zł, w 2015 roku do kwoty 1 513 408,00 zł, w 2016 roku do kwoty 378 352,00 zł.

## § 5.

Upoważnia się Wójta Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 2** ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe do kwoty 40 000,00 zł,
- b) dostawy usług dostępu do sieci internet do kwoty 20 000,00 zł,
- c) dostawy usług telekomunikacyjnych w zakresie telefonii komórkowej do kwoty 50 000,00 zł,
- d) prowadzenie rachunku bieżącego i rachunków pomocniczych dla gminy i jednostek organizacyjnych gminy do kwoty 50 000 zł,
- e) dostawy usług konserwacji urządzeń oświetlenia ulicznego do kwoty 1 500 000,00 zł,
- f) zimowego utrzymania dróg do kwoty 50 000,00 zł,
- g) dostawy usług przygotowania posiłków dla dzieci z terenu gminy w ramach realizacji wieloletniego programu dożywiania dzieci w szkołach do kwoty 60 000,00 zł,
- h) ubezpieczenia mienia i osób do kwoty 60 000 zł,
- i) dostawy usług audytu wewnętrznego do kwoty 18 000 zł,
- j) dostawy usług utrzymania aplikacji internetowej pod adresem [www.czarna.com.pl](http://www.czarna.com.pl) oraz usług w zakresie powszechnego udostępniania informacji publicznej za pośrednictwem Internetu (BIP) do kwoty 10 000,00 zł.

## § 6.

Upoważnia się Wójta Gminy Czarna do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czarna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania

jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 2** ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,

d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

a) zimowego utrzymania dróg do kwoty 50 000,00 zł,

b) dostawy usług dostępu do sieci internet do kwoty 10 000,00 zł,

c) dostawy usług telekomunikacyjnych w zakresie telefonii komórkowej do kwoty 25 000,00 zł,

d) dostawy usług przygotowania posiłków dla dzieci z terenu gminy w ramach realizacji wieloletniego programu dożywiania dzieci w szkołach do kwoty 60 000,00 zł,

e) ubezpieczenia mienia i osób do kwoty 20 000 zł.

#### § 7.

Traci moc Uchwała Nr III/17/2010 Rady Gminy Czarna z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna.

#### § 8.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czarna

#### § 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2013 roku.

WÓJT  
Józef Chudy

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Czarna z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	36 238 511,00	30 742 162,00	0,00	0,00	5 496 349,00	1 800 000,00	3 696 349,00	2 814 071,00
2014	35 574 455,00	33 538 763,00	0,00	0,00	2 035 692,00	0,00	2 035 632,00	1 828 947,00
2015	35 606 147,00	34 386 332,00	0,00	0,00	1 219 815,00	0,00	1 219 815,00	1 064 757,00
2016	36 025 260,00	35 373 930,00	0,00	0,00	651 330,00	0,00	651 330,00	651 330,00
2017	36 523 661,00	36 376 423,00	0,00	0,00	147 238,00	0,00	147 238,00	147 238,00
2018	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 388 483,00	37 388 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	z tego:								Wydatki majątkowe	w tym:			
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:			wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]													
2013	33 996 580,68	28 918 218,68	27 618 218,68	0,00	0,00	0,00	24 322,70	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	5 078 362,00	4 223 185,00	2 432 168,00		
2014	34 916 356,20	30 986 020,00	29 856 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	3 930 336,20	2 605 004,00	1 828 948,00		
2015	34 267 019,00	31 291 507,00	30 229 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 000,00	1 062 000,00	2 975 512,00	1 513 408,00	1 064 757,00		
2016	34 194 758,00	31 514 604,00	30 548 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966 000,00	966 000,00	2 680 154,00	378 352,00	266 189,00		
2017	35 062 562,43	31 565 046,00	30 700 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	865 000,00	865 000,00	3 497 516,43	0,00	0,00		
2018	35 488 487,65	31 603 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	3 885 485,65	0,00	0,00		
2019	35 260 979,48	31 469 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616 000,00	616 000,00	3 791 977,48	0,00	0,00		
2020	35 517 117,93	31 338 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	4 179 115,93	0,00	0,00		
2021	35 533 483,00	31 212 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 000,00	359 000,00	4 321 481,00	0,00	0,00		
2022	36 488 483,00	31 111 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 000,00	258 000,00	5 377 481,00	0,00	0,00		
2023	36 388 483,00	31 033 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	5 355 481,00	0,00	0,00		
2024	36 458 483,00	30 987 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 000,00	134 000,00	5 471 481,00	0,00	0,00		
2025	36 426 983,00	30 921 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	5 505 981,00	0,00	0,00		
2026	36 423 483,00	30 877 002,00	30 853 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	5 546 481,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	2 241 930,32	1 823 943,32	1 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	658 098,80	2 552 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 339 128,00	3 094 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 830 502,00	3 859 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 461 098,57	4 811 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 899 995,35	5 785 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 127 503,52	5 919 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 871 365,07	6 050 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 855 000,00	6 176 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	6 277 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	6 355 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	930 000,00	6 401 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	961 500,00	6 467 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	965 000,00	6 511 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	{7a}+{8}							{(13)}/{1}	{(13)-{14}}/{1}	{(7a)+{7b1}+{2c}}/{1}	{(7a)+{7b1}+{2c}-{7a1}}/{1}	
2013	3 830 930,32	3 830 930,32	741 566,56	0,00	17 799 191,31	0,00	0,00	49,12%	49,12%	14,16%	12,11%	0,00
2014	658 098,80	658 098,80	0,00	0,00	17 141 092,51	0,00	0,00	48,18%	48,18%	5,03%	5,03%	0,00
2015	1 339 128,00	1 339 128,00	0,00	0,00	15 801 964,51	0,00	0,00	44,38%	44,38%	6,74%	6,74%	0,00
2016	1 830 502,00	1 830 502,00	0,00	0,00	13 971 462,51	0,00	0,00	38,78%	38,78%	7,76%	7,76%	0,00
2017	1 461 098,57	1 461 098,57	0,00	0,00	12 510 363,94	0,00	0,00	34,25%	34,25%	6,37%	6,37%	0,00
2018	1 899 995,35	1 899 995,35	0,00	0,00	10 610 368,59	0,00	0,00	28,38%	28,38%	7,09%	7,09%	0,00
2019	2 127 503,52	2 127 503,52	0,00	0,00	8 482 865,07	0,00	0,00	22,69%	22,69%	7,34%	7,34%	0,00
2020	1 871 365,07	1 871 365,07	0,00	0,00	6 611 500,00	0,00	0,00	17,68%	17,68%	6,30%	6,30%	0,00
2021	1 855 000,00	1 855 000,00	0,00	0,00	4 756 500,00	0,00	0,00	12,72%	12,72%	5,92%	5,92%	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	3 856 500,00	0,00	0,00	10,31%	10,31%	3,10%	3,10%	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 856 500,00	0,00	0,00	7,64%	7,64%	3,16%	3,16%	0,00
2024	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	1 926 500,00	0,00	0,00	5,15%	5,15%	2,85%	2,85%	0,00
2025	961 500,00	961 500,00	0,00	0,00	965 000,00	0,00	0,00	2,58%	2,58%	2,75%	2,75%	0,00
2026	965 000,00	965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,65%	2,65%	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$([1a]-[24]+[1c])/[1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$				
2013	10,00%	<b>3,69%</b>	3,64%	14,16%	<b>NIE</b>	<b>NIE</b>	12,11%	<b>NIE</b>	<b>NIE</b>	14 698 784,00	2 533 686,00	24 322,70	3 593 185,00
2014	7,18%	6,66%	<b>6,62%</b>	5,03%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	5,03%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	14 845 772,00	2 531 045,00	0,00	2 605 004,00
2015	8,69%	7,01%	<b>6,96%</b>	6,74%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	6,74%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	14 994 230,00	2 564 430,00	0,00	1 513 408,00
2016	10,71%	8,62%	<b>8,62%</b>	7,76%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	7,76%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 144 172,00	2 598 351,00	0,00	378 352,00
2017	13,17%	8,86%	<b>8,86%</b>	6,37%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	6,37%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 295 614,00	2 632 818,00	0,00	0,00
2018	15,47%	10,86%	<b>10,86%</b>	7,09%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	7,09%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00
2019	15,83%	13,12%	<b>13,12%</b>	7,34%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	7,34%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00
2020	16,18%	14,82%	<b>14,82%</b>	6,30%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	6,30%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00
2021	16,52%	15,83%	<b>15,83%</b>	5,92%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	5,92%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00
2022	16,79%	16,18%	<b>16,18%</b>	3,10%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	3,10%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00
2023	17,00%	16,50%	<b>16,50%</b>	3,16%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	3,16%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00
2024	17,12%	16,77%	<b>16,77%</b>	2,85%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	2,85%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00
2025	17,30%	16,97%	<b>16,97%</b>	2,75%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	2,75%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00
2026	17,42%	17,14%	<b>17,14%</b>	2,65%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	2,65%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	15 448 570,00	2 667 262,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane					
			w tym:		płatą zobowiązań przyjętych od spzoz			
			od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym:
17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1			
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
2013	2 241 930,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	658 098,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 339 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 830 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 461 098,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 899 995,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 127 503,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 871 365,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	961 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

WÓJT  
*as*  
 Józef Cudy

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr  
Rady Gminy Czarna  
z dnia

## Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2016

Lp	nazwa	cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji		klasyfik. budżet.		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				limit zobowiązań	
				od	do	dział	rozdz.		2013	2014	2015	2016		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	12	2014	2015	2016	13	14
	<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>							<b>8 977 744,69</b>	<b>3 617 507,70</b>	<b>2 605 004,00</b>	<b>1 513 408,00</b>	<b>378 352,00</b>	<b>4 496 764,00</b>	
	- wydatki bieżące							182 577,00	24 322,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe							8 795 167,69	3 593 185,00	2 605 004,00	1 513 408,00	378 352,00	4 496 764,00	
<b>1.</b>	<b>Programy, projekty lub zadania (razem)</b>							<b>8 977 744,69</b>	<b>3 617 507,70</b>	<b>2 605 004,00</b>	<b>1 513 408,00</b>	<b>378 352,00</b>	<b>4 496 764,00</b>	
	- wydatki bieżące							182 577,00	24 322,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe							8 795 167,69	3 593 185,00	2 605 004,00	1 513 408,00	378 352,00	4 496 764,00	
<b>1.1</b>	<b>programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>							<b>8 977 744,69</b>	<b>3 617 507,70</b>	<b>2 605 004,00</b>	<b>1 513 408,00</b>	<b>378 352,00</b>	<b>4 496 764,00</b>	
	- wydatki bieżące							182 577,00	24 322,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	Program "Uczenie się przez całe życie" realizowany w ramach Partnerskiego Projektu Szkół Programu Comenius	Rozwijanie wśród młodzieży i kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich oraz zrozumienia jej wartości.	Zespół Szkół w Żdżarach - Publiczne Gimnazjum	2011	2013	801	80110	81 788,00	6 357,60				0,00	
1.1.2	Program "Uczenie się przez całe życie" realizowany w ramach Programu Comenius, akcja: Wyjazdy indywidualne Uczniów Comeniusa	Umożliwianie nauki w innych krajach europejskich oraz poznanie różnorodności kultur i języków	Zespół Szkół w Żdżarach - Publiczne Gimnazjum	2012	2013	801	80110	21 927,00	2 192,70				0,00	
1.1.3	Program "Uczenie się przez całe życie" realizowany w ramach Partnerskiego Projektu Szkół Programu Comenius - Projekt "Sport to uniwersalny język"	Współpraca międzynarodowa pomiędzy szkołami	Zespół Szkół w Czarniej - Publiczne Gimnazjum	2012	2013	801	80110	78 862,00	15 772,40				0,00	

## Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2016

- wydatki majątkowe								8 795 167,69	3 593 185,00	2 605 004,00	1 513 408,00	378 352,00	4 496 764,00
1.1.1	Zadanie realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 pn. "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej"	Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych, podniesienie efektywności działania administracji samorządowej	Urząd Gminy w Czarniej	2011	2013	720	72095	533 689,00	497 717,00				0,00
1.1.2	Projekt realizowany w ramach Programu Współpracy pn. "Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki"	Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i ich zastosowanie w gospodarstwach domowych i obiektach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarna	Urząd Gminy w Czarniej	2012	2016	900	90005	4 184 110,00	768 526,00	1 514 909,00	1 513 408,00	378 352,00	3 406 669,00
1.1.3	Projekt realizowany w ramach RPO WP na lata 2007-2013 pn. "Poszerzenie oferty turystyczno-kulturalnej Gminy Czarna poprzez budowę Parku Turystyczno-Rekreacyjnego"	Rozbudowa i podniesienie standardu bazy turystycznej oraz poprawa bazy lokalowej, wyposażenia oraz infrastruktury służącej rozwojowi kultury	Urząd Gminy w Czarniej	2007	2013	630	63003	2 952 273,69	2 291 942,00				0,00
1.1.4	Projekt realizowany w ramach RPO WP na lata 2007-2013 pn. "Podniesienie jakości usług edukacyjnych poprzez poprawę infrastruktury sportowo-edukacyjnej w Przedszkolu i Szkole Podstawowej w Przyborowie oraz w Zespole Szkół w Grabinach"	Podniesienie jakości kształcenia uczniów szkół w Przyborowie i Grabinach oraz dzieci przedszkola w Przyborowie poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy w Czarniej	2013	2014	801	80101	1 125 095,00	35 000,00	1 090 095,00			1 090 095,00

WÓJT  
*an*  
 Józef Chudy

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna**

Wieloletnia Prognoza Finansowej Gminy Czarna obejmuje lata 2013-2026, tj. okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Przygotowana została w oparciu o założenia budżetu gminy na rok 2013 – w zakresie roku 2013, wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja wrzesień 2012 r., analizy własne dotyczące kształtowania się wielkości dochodów i wydatków budżetowych Gminy Czarna w latach poprzedzających prognozę, uwarunkowania, potrzeby i możliwości finansowe gminy.

Prognozą objęto odrębnie dochody, wydatki, przychody i rozchody budżetu. Przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków w latach 2013-2018, w oparciu o dalej przedstawione założenia oraz od 2019 roku stały ich poziom z roku wcześniejszego, za wyjątkiem wydatków na obsługę długu, które wynikają ze zobowiązań wobec banków i instytucji kredytujących z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

W celu oszacowania niektórych wielkości budżetowych przyjęto, zgodnie z założeniami i scenariuszem makroekonomicznym na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowanymi przez Ministra Finansów, następujące wielkości wskaźników:

- dynamika realna PKB

2014 r.: 102,5 %

2015 r.: 103,5 %

2016 r.: 104,0 %

2017 r.: 103,9 %

2018 r.: 103,8 %,

- dynamika średnioroczna cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja):

2014 r.: 102,3 %

2015 r.: 102,5 %

2016 r.: 102,0 %

2017 r.: 102,5 %

2018 r.: 102,4 %.

### **Dochody**

Dochody w 2013 roku zostały zaplanowane zgodnie z Uchwałą Budżetową na 2013 rok. W kolejnych latach prognozowano dochody odrębnie dla dochodów bieżących wg źródeł oraz dochodów majątkowych.

## *Dochody bieżące*

### - dochody własne

Dochody z podatków lokalnych na 2013 rok zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2012 powiększonego o 5% wartości.

Dochody z opłat lokalnych i innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw na 2013 rok zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 roku, z tym, że dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego i z opłat za umieszczenie w pasie drogi gminnej urządzeń infrastruktury technicznej oszacowano na podstawie wydanych decyzji administracyjnych.

Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn i od czynności cywilno-prawnych na 2013 rok zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 roku.

Na lata 2014-2018 założono coroczny wzrost podatków i opłat lokalnych o średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych za wyjątkiem dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami, które planowano na stałym poziomie szacując wg stawki 17 zł dla gospodarstwa domowego od ilości 3100 gospodarstw.

Dochody z majątku gminy w roku 2013 zaplanowano w wysokości wynikającej z zawartych umów, w latach 2014-2018 przeliczono wskaźnikiem inflacji.

Dochody z udziału w podatku PIT na 2013 rok zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów. W latach 2014-2018 dochody te przeliczono wskaźnikiem dynamiki realnej PKB. Z analizy wykonanych kwot udziałów w PIT w roku 2010, 2011, planowanego wykonania roku 2012 i planu na rok 2013 wynika dynamika wzrostu tych dochodów odpowiednio 4,89%, 16,41%, 14,43%, 3,75%.

Dochody z udziału w podatku CIT w całym okresie prognozy planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 roku.

Pozostałe główne dochody własne to wpływy z tytułu opłat za dodatkowe świadczenia świadczone przez przedszkola i za żywienie dzieci w stołówkach szkolnych i przedszkolnych, które w latach 2014-2018 zaplanowano w wysokości większej co najmniej o przewidywany wskaźnik inflacji oraz dochód z tytułu czynszu dzierżawnego od zakładu komunalnego, który zaplanowano na stałym poziomie z 2013 roku.

### - subwencje

Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej na rok 2013 przyjęto w wysokości określonej przez Ministra Finansów. Na lata 2014-2018 założono wzrost dochodów o wzrost wskaźnika PKB. Z analizy kwot subwencji otrzymanej w roku 2011, planowanej do wykonania w 2012 i proponowanej na 2013 rok wynika dynamika wzrostu odpowiednio o 1,10 %, 3,08 %, 3,84 %.

- dotacje celowe z budżetu państwa

W planie budżetu na 2013 rok uwzględniono wstępne wielkości dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy, zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Podkarpackiego i z Krajowego Biura Wyborczego. Ponieważ znaczną część dotacji z budżetu państwa uzyskuje się w ciągu roku budżetowego, w celu oszacowania realnych kwot dotacji w latach następnych posłużono się metodą historyczną, biorąc pod uwagę średnią arytmetyczną wykonania dotacji w roku 2010, 2011 oraz przewidywanego wykonania w roku 2012. Przed wyliczeniem średniej wyeliminowano dotacje celowe jednorazowe, obecnie niewystępujących lub występujących w wyniku wyjątkowych zdarzeń.

### *Dochody majątkowe*

Dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku w 2013 roku i dotacje celowe z budżetu UE i innych źródeł nie podlegających zwrotowi, przedstawione w poniższej tabeli.

Tab. Dotacje celowe i inne źródła dochodów na programy inwestycyjne finansowane z udziałem środków europejskich

ZADANIE	ŹRÓDŁO DOCHODÓW	PODSTAWA PLANOWANIA DOCHODÓW	DOCHODY W LATACH					
			2013	2014	2015	2016	2017	
PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	Umowa w sprawie współpracy	418 392					
Przebudowa Remizy OSP Jażwiny na Centrum Kulturalno-Informatyczne	Europejski Fundusz Rolny	Umowa o przyznanie pomocy	268 692					
Program Poprawy Czystości Zlewni Rzeki Wisłoki	Fundusz Spójności	Umowa o dofinansowanie	638 905					
Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki		Umowa w sprawie Realizacji Projektu	419 519	1 272 627	1 219 815	651 330	147 238	
	wpłaty mieszkańców		403 967	206 745	155 058			
	środki Swajcarsko-Polskiego Programu Współpracy		15 552	1 065 882	1 064 757	651 330	147 238	
Zagospodarowanie Centrum Borowej	Europejski Fundusz Rolny	Umowa o przyznanie pomocy	323 931					
Poszerzenie oferty turystyczno-kulturalnej Gminy Czarna poprzez budowę Parku Turystyczno-Rekreacyjnego		Umowa o dofinansowanie projektu	1 626 910					
	Budżet Państwa		478 311					
	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego		1 148 599					



Podniesienie jakości usług edukacyjnych poprzez poprawę infrastruktury sportowo-edukacyjnej w Przedszkolu i Szkole Podstawowej w Przyborowie oraz w Zespole Szkół w Grabinach	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	Złożony wniosek o dofinansowanie		763 065			
<b>Dochody ogółem</b>			<b>3 696 349</b>	<b>2 035 692</b>	<b>1 219 815</b>	<b>651 330</b>	<b>147 238</b>
<b>w tym środki z budżetu UE</b>			<b>2 814 071</b>	<b>1 828 947</b>	<b>1 064 757</b>	<b>651 330</b>	<b>147 238</b>

## Wydatki

Wydatki w okresie prognozy planowano odrębnie dla wydatków bieżących i majątkowych. Przy ustalaniu kwot planowanych wydatków oceniano realne potrzeby gminy, uwarunkowania oraz możliwości finansowe, uwzględniając zasadę celowości, gospodarności i oszczędności.

### Wydatki bieżące

Wydatki na rok 2013 zostały zaplanowane zgodnie z Uchwałą budżetową na 2013 rok. Dla wydatków bieżących na lata 2014-2018 przyjęto:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane na podstawie planu 2013 roku i corocznego wzrostu o 1% w stosunku do roku poprzedniego,
- wydatki na obsługę długu zgodnie z zapisami umów, na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek i 5% stopy redyskonta weksli.
- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości planowanych dotacji,
- wydatki na zadania własne z dofinansowaniem z dotacji celowych z budżetu państwa w wysokości planowanych dotacji i wymaganego 20% wkładu własnego gminy.
- pozostałe wydatki na podstawie metody historycznej obliczając średnią z wykonania wydatków tzw. sztywnych w latach 2010, 2011 i przewidywanego wykonania w roku 2012 urealnioną w każdym roku planowanym średniorocznym wskaźnikiem inflacji (do wydatków tzw. sztywnych nie zaliczano wydatków jednorazowych np. związanych z usuwaniem skutków powodzi, wydatków na znaczące remonty obiektów (np. wymiana pokrycia dachowego, okien, ocieplenia).

Pozycja wieloletniej prognozy finansowej „wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki klasyfikowane w rozdziale 75022 i 75023. Wydatki te zaplanowano według wyżej opisanych założeń.

### Wydatki majątkowe

W 2013 roku plan wydatków majątkowych jest zgodny z Uchwałą budżetową na 2013 rok. Kwoty na wydatki inwestycyjne w kolejnych latach prognozy zaplanowano w wysokości środków do dyspozycji, uwzględniając wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

## **Przychody**

W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 589 000,00 zł, przy sumie rat kredytów i pożyczek planowanych do spłaty w wysokości 3 830 930,32 zł, z czego raty kredytów i pożyczek zaciągniętych na pokrycie środków z budżetu UE w kwocie 741 566,56 zł.

Kredyt zaciągnięty w 2013 roku planuje się spłacić w następujących ratach;

- w 2017 roku w kwocie 9 000,00 zł,
- w 2022 roku w kwocie 300 000,00 zł,
- w 2024 roku w kwocie 600 000,00 zł,
- w 2025 roku w kwocie 380 000,00 zł,
- w 2026 roku w kwocie 300 000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy nie planuje się nowych kredytów i pożyczek. Nadwyżkę budżetu w każdym roku przeznaczają się na spłatę kredytów i pożyczek.

## **Rozchody**

We wszystkich latach prognozy rozchody stanowi łączna kwota przypadających w danym roku do spłaty rat kredytów i pożyczek według umów. *(Z uwzględnieniem przesunięcia terminów spłat rat z lat 2014-2016 na lata 2024-2026 w łącznej kwocie 1 576 500, 00 zł w tym:*

*- z 2014 roku w kwocie 893 318,38 zł, z 2015 roku w kwocie 626 500,00 zł, z 2016 roku w kwocie 56 681,62 zł, na 2024 rok w kwocie 330 000,00 zł, na 2025 rok w kwocie 581 500,00 zł, na 2026 rok w kwocie 665 000,00 zł, zgodnie z uchwałami Rady Gminy. Zmianę umów planuje się do końca 2012 roku).* Założono wcześniejszą spłatę w 2013 roku rat kredytów z 2014 roku w kwocie 500 000,00 zł.

Przedstawiona wieloletnia prognoza finansowa kwot dochodów i wydatków zawiera dane szacunkowe, wynikające z opisanych założeń. W przypadku wystąpienia znacznych odstępstw od założeń, stwarzających gminie większe możliwości inwestycyjne, czy też ograniczające możliwości wydatkowe, konieczna będzie korekta szacowanych wielkości, korekta planów inwestycyjnych, zaostrenie działań oszczędnościowych bądź zasilenie budżetu długiem publicznym, spełniając przy tym wymogi ustawy o finansach publicznych.

WÓJT  
*Józef Chudy*