

Projekt

**UCHWAŁA NR XXVIII/.../17  
RADY MIEJSKIEJ W CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 27 stycznia 2017 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na  
lata 2017 – 2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 i poz. 1984) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579 i poz. 1948) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXVII/167/16 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2017-2021, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 - 2021” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czarnej Białostockiej.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Wojciech Rudnik**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/.../17  
Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej  
z dnia 27 stycznia 2017 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 - 2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2014	30 825 308,08	29 835 537,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 771,03	38 847,15	0,00
Wykonanie 2015	31 090 708,55	30 809 338,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 370,26	5 354,77	0,00
Plan 3 kw. 2016	35 489 024,09	35 236 874,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 150,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	37 001 391,90	36 755 922,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 489,04	15 760,25	0,00
2017	45 902 114,00	36 492 984,00	4 740 800,00	75 500,00	6 358 500,00	4 006 400,00	12 093 919,00	11 856 285,00	9 409 130,00	0,00	9 405 530,00
2018	41 607 839,00	37 125 440,00	4 825 931,00	76 859,00	6 472 953,00	4 078 515,00	12 311 610,00	12 045 280,00	4 482 399,00	0,00	4 478 799,00
2019	37 945 800,00	37 942 200,00	4 932 101,00	78 550,00	6 615 358,00	4 168 243,00	12 582 465,00	12 310 256,00	3 600,00	0,00	0,00
2020	38 894 155,00	38 890 755,00	5 055 404,00	80 514,00	6 780 742,00	4 272 449,00	12 897 027,00	12 618 012,00	3 400,00	0,00	0,00
2021	39 866 423,00	39 863 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00

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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	29 883 702,24	24 269 194,97	0,00	0,00	0,00	306 412,62	306 412,62	0,00	0,00	5 604 507,27
Wykonanie 2015	27 592 305,93	24 656 159,73	0,00	0,00	0,00	229 679,62	229 679,62	0,00	0,00	2 936 146,20
Plan 3 kw. 2016	38 977 133,09	31 328 975,09	0,00	0,00	0,00	204 104,00	204 104,00	0,00	0,00	7 648 158,00
Wykonanie 2016	36 646 026,88	30 308 890,99	0,00	0,00	0,00	188 736,15	188 736,15	0,00	0,00	6 337 135,89
2017	49 404 467,00	33 408 150,00	0,00	0,00	0,00	189 445,00	189 445,00	0,00	0,00	15 998 317,00
2018	40 206 839,00	33 983 043,00	0,00	0,00	0,00	175 167,00	175 167,00	0,00	0,00	6 223 796,00
2019	35 985 800,00	34 730 670,00	0,00	0,00	x	139 525,00	139 525,00	0,00	0,00	1 255 130,00
2020	36 958 155,00	35 598 937,00	0,00	0,00	x	81 803,00	81 803,00	0,00	0,00	1 359 218,00
2021	37 910 423,00	36 488 910,00	0,00	0,00	x	29 363,00	29 363,00	0,00	0,00	1 421 513,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								
			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 budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
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 2014	761 605,84	4 278 058,91	0,00	0,00	2 678 058,91	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	3 498 402,62	4 188 446,99	0,00	0,00	3 288 446,99	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-3 488 109,00	5 412 213,00	0,00	0,00	4 012 213,00	2 088 109,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	355 365,02	5 846 306,27	0,00	0,00	5 846 306,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	-3 502 353,00	5 494 353,00	0,00	0,00	2 494 353,00	2 002 353,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2018	1 401 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 936 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 956 000,00	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 budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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 2014	1 751 732,00	1 751 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 840 543,34	1 840 543,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 924 104,00	1 924 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 924 104,00	1 924 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 001 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 936 000,00	1 936 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 956 000,00	1 956 000,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2014	9 109 988,12	0,00	5 568 342,08	8 244 400,99
Wykonanie 2015	8 169 104,00	0,00	6 153 178,56	9 441 625,55
Plan 3 kw. 2016	7 645 000,00	0,00	3 907 899,00	7 920 112,00
Wykonanie 2016	6 245 000,00	0,00	6 447 031,87	12 293 338,14
2017	7 253 000,00	0,00	3 086 834,00	5 581 187,00
2018	5 852 000,00	0,00	3 142 397,00	3 142 397,00
2019	3 892 000,00	0,00	3 211 530,00	3 211 530,00
2020	1 956 000,00	0,00	3 291 818,00	3 291 818,00
2021	0,00	0,00	3 374 113,00	3 374 113,00

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.)] \cdot [1] \cdot [2.1.] - [(2.1.) \cdot (2.1.2.) + (15.2.)] \cdot [1]}{[(1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	6,72%	6,72%	0	6,72%	18,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	6,66%	6,66%	0	6,66%	19,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	6,00%	6,00%	0	6,00%	11,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	5,71%	5,71%	0	5,71%	17,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,75%	4,75%	0	4,75%	6,72%	16,37%	18,53%	TAK	TAK
2018	5,23%	5,23%	0	5,23%	7,55%	12,51%	14,67%	TAK	TAK
2019	5,53%	5,53%	0	5,53%	8,46%	8,43%	10,58%	TAK	TAK
2020	5,19%	5,19%	0	5,19%	8,46%	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2021	4,98%	4,98%	0	4,98%	8,46%	8,16%	8,16%	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 budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
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 2014	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		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 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	13 204 437,00	3 249 840,00	9 023 446,00	0,00	9 023 446,00	9 506 157,00	6 332 160,00	110 000,00		
2018	1 401 000,00	1 401 000,00	13 437 248,00	2 753 527,00	6 143 487,00	0,00	6 143 487,00	6 143 487,00	68 309,00	0,00		
2019	1 960 000,00	1 960 000,00	13 732 867,00	2 814 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 130,00	0,00		
2020	1 936 000,00	1 936 000,00	14 076 189,00	2 884 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303 218,00	0,00		
2021	1 956 000,00	1 956 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	81 750,00	69 487,50	69 487,50	8 067 921,00	7 441 101,00	2 201 655,00	89 700,00	69 487,50	89 700,00
2018	0,00	0,00	0,00	4 478 799,00	2 814 111,00	2 814 111,00	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

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 podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania	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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z 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 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	9 007 825,00	7 394 482,00	2 590 183,00	1 630 555,50	408 740,50	1 630 555,50	408 740,50	0,00	0,00
2018	6 143 487,00	2 814 111,00	6 143 487,00	3 329 376,00	3 329 376,00	3 329 376,00	3 329 376,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 751 732,00	339,12	1 843,00	1 843,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 840 543,34	0,00	339,12	339,12	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 924 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 924 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 989 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	916 000,00	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

\* 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 ). Automatyczne 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 wieloletnich.

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/.../17  
Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej  
z dnia 27 stycznia 2017 r.

### Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 268 046,00	9 023 446,00	6 143 487,00	0,00	0,00	9 182 937,01
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 268 046,00	9 023 446,00	6 143 487,00	0,00	0,00	9 182 937,01
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:				15 233 114,00	9 007 825,00	6 143 487,00	0,00	0,00	9 182 937,01
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 233 114,00	9 007 825,00	6 143 487,00	0,00	0,00	9 182 937,01
1.1.2.1	Budowa drogi powiatowej Nr 1426B Chmielnik - Łapczyn - Brzozówka Strzelecka - Przewalanka - droga krajowa nr 8 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2016	2018	6 143 487,00	0,00	6 143 487,00	0,00	0,00	175 952,01
1.1.2.2	Modernizacja indywidualnych źródeł energii cieplnej lub elektrycznej w gminie Czarna Białostocka - Celem realizacji projektu jest ograniczenie emisji szkodliwych pyłów i gazów pochodzących z domowych pieców grzewczych w ramach tzw. niskiej emisji.	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2016	2017	2 472 042,00	2 451 542,00	0,00	0,00	0,00	2 450 702,00

1.1.2.3	Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Czarna Białostocka - Celem realizacji projektu jest ograniczenie emisji CO2 poprzez zmniejszenie zużycia energii elektrycznej wykorzystywanej przez oświetlenie uliczne w gminie Czarna Białostocka.	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2016	2017	2 614 585,00	2 590 183,00	0,00	0,00	0,00	2 590 183,00
1.1.2.4	Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2016	2017	4 003 000,00	3 966 100,00	0,00	0,00	0,00	3 966 100,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>34 932,00</b>	<b>15 621,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 932,00	15 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa otwartego systemu kanalizacyjnego odprowadzającego wody opadowe i roztopowe pochodzące z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni w szczególności z osiedla Wschód i Tartaczne w Czarnej Białostockiej - wykonanie dokumentacji	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2013	2017	34 932,00	15 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVIII/.../17  
Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej  
z dnia 27 stycznia 2017 r.

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 – 2021 Gminy Czarna Białostocka**

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 - 2021 polegają na dostosowaniu wartości w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz pozostałych danych do obowiązującego budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2017 r. Ponadto zaktualizowano wykonanie roku 2016 do wartości ujętych w sprawozdaniach budżetowych za miesiąc grudzień 2016 r. Nie są to dane ostateczne lecz w bardzo dużym stopniu bliskie ostatecznemu wykonaniu. W związku z wprowadzeniem do budżetu zadania realizowanego w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019 z udziałem dotacji z budżetu państwa, zaistniała konieczność zwiększenia planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2017 do kwoty 3.000.000 zł, aby zabezpieczyć wkład własny do powyższego zadania. Dokonano również zmiany w wykazie przedsięwzięć zwiększając limity wydatków dotyczących projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020 - Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF, polegającego na budowie dróg rowerowych w gminie Czarna Białostocka.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 – 2021 szacując dochody i wydatki bieżące w poszczególnych latach, przyjęto wskaźniki ich wzrostu zgodnie z prognozowaną średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikającą z wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W 2018 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 1,8%, w 2019 r. na poziomie 2,2%, w 2020 r. i w latach kolejnych 2,5%. Dochody majątkowe w 2017 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych pn. „Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF” (3 400 000 zł), „Modernizacja indywidualnych źródeł energii cieplnej lub elektrycznej w gminie Czarna Białostocka” (2 466 266 zł), „Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Czarna Białostocka” (2 201 655 zł). Powyższe zadania realizowane będą w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020. Dodatkowo wprowadzono do planu dochodów środki dotacji z budżetu państwa w związku z uzyskanym dofinansowaniem budowy ul. Świerkowej w Czarnej Białostockiej w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019. W 2018 r. w ramach dochodów majątkowych planowane jest dofinansowanie zadania budowy drogi powiatowej Nr 1426B Chmielnik - Łapczyn - Brzozówka Strzelecka - Przewalanka - dr. krajowa nr 8, która realizowana jest w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 oraz przy współfinansowaniu wkładu własnego przez Powiat Białostocki. Realizacja powyższego zadania rozpoczęła się w 2016 r., zaś płatności z nim związane przypadają na rok 2018, kiedy zostanie ono zakończone. Bardzo wysoka wartość zadania powoduje, iż w 2018 roku prognozowana nadwyżka budżetowa nie wystarcza na pokrycie planowanych do spłaty rat kredytów, w związku z powyższym w przychodach 2018 roku został skalkulowany kredyt w wysokości 600.000 zł. Pozostała kwota dochodów majątkowych w wysokości 3.600 zł

dotyczy wpływów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego nieruchomości w prawo własności i wynika z rozłożonych należności z tego tytułu na raty, co ma odzwierciedlenie w wieloletniej prognozie finansowej w latach kolejnych. W 2017 r. jak i w latach kolejnych nie prognozuje się wpływów z tytułu sprzedaży majątku ze względów ostrożnościowych. Dochody z tego tytułu mają duży wpływ na kształtowanie się wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych, w związku z powyższym będą wprowadzane do budżetu dopiero w momencie faktycznych wpływów na rachunek gminy. Wynika to z niskiego popytu na nieruchomości przeznaczone do sprzedaży, o czym świadczą bardzo niskie dochody z tego tytułu w ostatnich latach. Ogłaszane przetargi nie przynoszą oczekiwanych efektów.

W 2017 r. dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 3.086.834 zł. W kolejnych latach również prognozuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Poziom dochodów własnych gminy na dzień dzisiejszy nie umożliwia jednak sfinansowania inwestycji planowanych w 2017 r. i jednocześnie przypadających na dany rok spłat rat kredytów i pożyczek. W związku z powyższym w wieloletniej prognozie finansowej ujęto zaciągnięcie kredytu na poziomie 3.000.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.500.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.500.000 zł. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2018-2021. W kolejnych latach, za wyjątkiem roku 2018 prognozuje się wydatki majątkowe na poziomie umożliwiającym ich realizację bez zaciągania dodatkowych zobowiązań finansowych, a planowane nadwyżki budżetowe mają pokrywać spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Planowane nadwyżki budżetowe od 2018 roku wynikają z obniżenia wydatków majątkowych. To realizacja dużych inwestycji, których nie da się zrealizować bez dodatkowego wsparcia finansowego powoduje budżet deficytowy. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi przez kilka ostatnich lat była na poziomie dodatnim, więc ograniczając inwestycje można osiągnąć budżet nadwyżkowy. Biorąc pod uwagę prognozowane kwoty budżetu na 2017 r., plan budżetu gminy za trzy kwartały 2016 r., jak i przewidywane wykonanie roku 2016, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2017 rok jak i lata kolejne zostaje spełniony. Mimo to należy nadal pracować nad możliwościami Gminy w zakresie zwiększenia własnych dochodów bieżących oraz ograniczenia wydatków bieżących, aby w przyszłości nie było problemów ze spełnieniem wskaźnika spłaty.

Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2016 r. szacuje się, iż na koniec tego roku pozostaną do dyspozycji wolne środki, co najmniej w wysokości ujętej w budżecie tj. 2.494.353 zł, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Założenie to wynika z faktu, iż nie wszystkie wydatki planowane na rok 2016 zostaną wykonane w 100 %. Dokładna kwota wolnych środków możliwa będzie do oszacowania po zakończeniu roku 2016.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek oraz planowanego harmonogramu spłaty kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2017 i 2018 r. Koszty związane z obsługą tych zobowiązań zostały obliczone na podstawie oprocentowania obowiązującego w ostatnim okresie rozliczeniowym. Jest to oprocentowanie w większości przypadków zmienne, więc kwoty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek mogą się nieco różnić od kwot szacowanych w prognozie.



W wykazie przedsięwzięć stanowiącym integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto przedsięwzięcia realizowane na przełomie lat 2013 – 2018. Rok 2018 jest ostatnim rokiem ich realizacji. Dwa z nich stanowią zadania inwestycyjne, na których realizację zostały podpisane umowy na dofinansowanie.