

RM.0050.90.2018

**ZARZĄDZENIE NR 389/18**  
**BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 15 listopada 2018 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Czarna Białostocka na lata 2019-2025.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669), zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2019-2025, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Czarnej Białostockiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

  
mgr Wacek Chrulski



**Załącznik**  
do Zarządzenia Nr 389/18  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 15 listopada 2018 roku  
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata 2019-2025

**UCHWAŁA NR .....(PROJEKT)**  
**RADY MIEJSKIEJ W CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia .....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2019 – 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czarna Białostocka na lata 2019 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Czarnej Białostockiej do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXVII/254/17 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 14 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2018-2024, zmienionej uchwałą Nr XXXVIII/260/17 z dnia 29 grudnia 2017 r., uchwałą Nr XXXIX/264/18 z dnia 25 stycznia 2018 r., zarządzeniem Nr 349/18 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 29 czerwca 2018 r., uchwałą Nr XLIV/316/18 z dnia 30 sierpnia 2018 r. oraz uchwałą Nr XLV/321/18 z dnia 9 października 2018 r.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czarnej Białostockiej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej



## Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		1.1	w tym:					w tym:				
			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	
Lp	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 2016	36 911 004,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 469,04	15 760,25	0,00		
Wykonanie 2017	41 808 516,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 929,83	171 176,51	0,00		
Plan 3 kw. 2018	55 444 581,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 620 607,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	52 292 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 469 287,00	118 855,00	0,00		
2019	43 988 784,00	6 483 700,00	199 800,00	7 610 016,00	4 687 300,00	13 598 132,00	11 821 347,00	2 680 989,00	0,00	2 677 389,00		
2020	42 425 729,00	6 645 792,00	204 795,00	7 800 266,00	4 804 482,00	13 938 085,00	12 116 881,00	85 239,00	0,00	81 839,00		
2021	43 402 402,00	6 811 937,00	209 915,00	7 995 273,00	4 924 595,00	14 286 637,00	12 419 803,00	3 400,00	0,00	0,00		
2022	44 487 377,00	6 982 236,00	215 163,00	8 195 155,00	5 047 709,00	14 643 701,00	12 730 298,00	3 400,00	0,00	0,00		
2023	45 599 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00		
2024	46 739 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00		
2025	47 907 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300,00	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 późn. 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	Wydanki ogółem	z tego:										
		Wydanki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji			w tym:			Wydanki majątkowe			
			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	
Formula	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2016	36 645 992,98	30 308 857,09	0,00	0,00	0,00	188 736,15	188 736,15	0,00	0,00	6 337 135,89		
Wykonanie 2017	43 763 295,51	33 303 251,04	0,00	0,00	0,00	146 294,67	146 294,67	0,00	0,00	10 480 044,47		
Plan 3 kw. 2018	60 243 617,08	36 050 136,08	0,00	0,00	0,00	171 907,00	171 907,00	0,00	0,00	24 193 481,00		
Wykonanie 2018	56 690 601,00	34 208 033,00	0,00	0,00	0,00	154 954,00	154 954,00	0,00	0,00	22 482 568,00		
2019	44 637 839,00	37 165 476,00	0,00	0,00	0,00	182 206,00	182 206,00	0,00	0,00	7 472 363,00		
2020	40 477 729,00	38 094 613,00	0,00	0,00	0,00	209 879,00	209 879,00	0,00	0,00	2 383 116,00		
2021	41 674 402,00	39 046 978,00	0,00	0,00	0,00	172 760,00	172 760,00	0,00	0,00	2 627 424,00		
2022	42 867 377,00	40 023 153,00	0,00	0,00	0,00	135 513,00	135 513,00	0,00	0,00	2 844 224,00		
2023	43 979 477,00	41 023 731,00	0,00	0,00	0,00	96 989,00	96 989,00	0,00	0,00	2 955 746,00		
2024	45 091 379,00	42 049 325,00	0,00	0,00	0,00	59 304,00	59 304,00	0,00	0,00	3 042 054,00		
2025	46 679 698,00	43 100 558,00	0,00	0,00	0,00	20 730,00	20 730,00	0,00	0,00	3 579 140,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	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:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		
4	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 2016	265 011,98	5 846 306,27	0,00	0,00	5 846 306,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 954 778,99	7 187 214,59	0,00	0,00	4 187 214,59	454 778,99	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-4 799 036,00	6 800 036,00	0,00	0,00	2 800 036,00	2 299 036,00	4 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 398 314,00	7 240 435,60	0,00	0,00	3 240 435,60	0,00	4 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2019	-649 055,00	2 609 055,00	0,00	0,00	109 055,00	49 055,00	2 500 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2020	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 228 000,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Lp							
Formula	[5.1] + [5.2]	5.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykonanie 2016	1 924 103,66	1 924 103,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 001 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 948 000,00	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 728 000,00	1 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 648 000,00	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 228 000,00	1 228 000,00	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	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.] - [2.]	[1.] + [4.1] + [4.2] - (6.1) - (2.1.2b)
Formuła				
Wykonanie 2016	6 245 000,00	0,00	6 356 678,83	12 202 985,10
Wykonanie 2017	7 255 800,00	0,00	6 381 335,65	10 568 550,24
Plan 3 kw. 2018	9 252 000,00	0,00	3 773 838,00	6 573 874,00
Wykonanie 2018	9 252 000,00	0,00	5 614 967,00	8 855 402,60
2019	9 792 000,00	0,00	4 142 319,00	4 251 374,00
2020	7 844 000,00	0,00	4 245 877,00	4 245 877,00
2021	6 116 000,00	0,00	4 352 024,00	4 352 024,00
2022	4 496 000,00	0,00	4 460 824,00	4 460 824,00
2023	2 876 000,00	0,00	4 572 346,00	4 572 346,00
2024	1 228 000,00	0,00	4 686 654,00	4 686 654,00
2025	0,00	0,00	4 803 840,00	4 803 840,00

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.

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 uwzględnienia 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 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 pomniejszonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki bieżące do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, ustawowych	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, ustawowych i wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	Wskaźnik planowany 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	Wskaźnik planowany 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
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	Formula		Formula	Formula	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2016	5,72%	0	5,72%	17,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,11%	0	5,11%	15,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	3,92%	0	3,92%	6,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	4,12%	0	4,12%	10,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	4,87%	0	4,87%	9,42%	13,25%	14,63%	TAK	TAK
2020	5,09%	0	5,09%	10,01%	10,63%	12,02%	TAK	TAK
2021	4,38%	0	4,38%	10,03%	8,75%	10,13%	TAK	TAK
2022	3,95%	0	3,95%	10,03%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2023	3,77%	0	3,77%	10,03%	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2024	3,65%	0	3,65%	10,03%	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2025	2,61%	0	2,61%	10,03%	10,03%	10,03%	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. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	15 227 839,00	2 831 706,00	6 148 716,00	692 435,00	5 456 281,00	1 328 224,00	6 094 139,00	0,00
2020	1 948 000,00	1 948 000,00	15 608 534,00	2 902 499,00	918 620,00	803 347,00	115 273,00	115 273,00	2 267 843,00	0,00
2021	1 728 000,00	1 728 000,00	15 608 534,00	2 975 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 627 424,00	0,00
2022	1 620 000,00	1 620 000,00	15 998 747,00	3 049 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 844 224,00	0,00
2023	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 955 746,00	0,00
2024	1 648 000,00	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 042 054,00	0,00
2025	1 228 000,00	1 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 579 140,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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			
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	437 732,00	436 202,00	436 202,00	2 676 139,00	2 279 454,00	2 279 454,00	673 135,00	458 486,00	673 135,00			
2020	394 588,00	394 588,00	394 588,00	81 839,00	81 839,00	81 839,00	803 347,00	398 695,00	803 347,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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 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:			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	12.4
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	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. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	3 180 051,00	2 279 454,00	3 180 051,00	3 180 051,00	1 115 252,00	1 115 252,00	904 581,00	904 581,00	0,00	0,00	0,00			
2020	115 273,00	81 839,00	81 839,00	81 839,00	438 086,00	438 086,00	37 414,00	37 414,00	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			

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	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 dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		
				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
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła						
Wykonanie 2016	1 924 103,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 992 000,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 001 000,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 001 000,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00
2019	1 960 000,00	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
2021	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 publiczne.  
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy






**Wykaz przedsięwzięć**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 559 106,00	6 148 716,00	9 18 620,00	0,00	0,00	6 420 962,68
1.a	- wydatki bieżące				1 537 162,00	692 435,00	803 347,00	0,00	0,00	1 466 282,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 021 944,00	5 456 281,00	115 273,00	0,00	0,00	4 954 680,68
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:				14 529 606,00	6 119 216,00	9 18 620,00	0,00	0,00	6 420 962,68
1.1.1	- wydatki bieżące				1 507 662,00	662 935,00	803 347,00	0,00	0,00	1 466 282,00
1.1.1.1	Projekt "Świat należy do mnie" - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Romualda Traugotta	2018	2020	62 639,00	24 732,00	8 087,00	0,00	0,00	32 819,00
1.1.1.2	Przygotowanie Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarniej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym -	Przedszkole "KRAINA MARZEN" w Czarniej Białostockiej	2018	2020	1 445 023,00	638 203,00	795 260,00	0,00	0,00	1 433 463,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 021 944,00	5 456 281,00	115 273,00	0,00	0,00	4 954 680,68
1.1.2.1	Modernizacja indywidualnych źródeł energii ciepłej 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 Czarniej Białostockiej	2016	2019	2 494 031,00	793 386,00	0,00	0,00	0,00	176 512,68
1.1.2.2	Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF	Urząd Miejski w Czarniej Białostockiej	2016	2020	6 361 327,00	496 309,00	115 273,00	0,00	0,00	611 582,00
1.1.2.3	Przygotowanie Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarniej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym -	Urząd Miejski w Czarniej Białostockiej	2018	2019	4 166 586,00	4 166 586,00	0,00	0,00	0,00	4 166 586,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				29 500,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				29 500,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.1.1	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego rejonu ul. Fabrycznej w Czarnej Białostockiej oraz zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarna Białostocka -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2018	2019	29 500,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZA  
  
 mgr Jacek Chrulski

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
na lata 2019 – 2025 Gminy Czarna Białostocka**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2025 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 Rozwoju i Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W 2020 r. i w latach kolejnych przyjęto ich wzrost na poziomie 2,5%. Dochody majątkowe w 2019 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych pn „Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF” (284 804 zł), „Modernizacja indywidualnych źródeł energii cieplnej lub elektrycznej w gminie Czarna Białostocka” (728 526 zł) oraz „Przygotowanie Przedszkola "Kraina Marzeń" w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” (1 664 059 zł) realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Pierwszy projekt realizowany będzie przy współfinansowaniu wkładu własnego przez Powiat Białostocki. 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 2019 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.

W 2019 r. dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 4.142.319 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 2019 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 2.500.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 600.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.900.000 zł. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2020-2025. W kolejnych latach 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 2020 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 2019 r., plan budżetu gminy za trzy kwartały 2018 r., jak i przewidywane wykonanie roku 2018, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2019 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 2018 r. szacuje się, iż na koniec tego roku pozostaną do dyspozycji wolne środki, co najmniej w wysokości ujętej w budżecie tj. 109 055 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 2018 zostaną wykonane w 100 %. Dokładna kwota wolnych środków możliwa będzie do oszacowania po zakończeniu roku 2018.

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 2019 roku. 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 sześć przedsięwzięć realizowanych na przełomie lat 2016 – 2020. W trzech

przypadkach rok 2019 jest ostatnim rokiem ich realizacji. Stanowią one w większości zadania, na których realizację zostały podpisane umowy o dofinansowanie.

W załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota ujęta w poz. 12.4 dotycząca wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy jest niższa od kwoty ujętej w poz. 1.1 załącznika Wykazu przedsięwzięć z uwagi na to, iż w przedsięwzięciach zostały wykazane również wydatki niekwalifikowalne związane z projektem a klasyfikowane w budżecie z czwartą cyfrą paragrafu "0".

BURMISTRZ

  
mgr Jacek Chrulski

