

ZARZĄDZENIE NR 7/18
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 31 grudnia 2018 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2018 – 2024

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale 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 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej 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 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 30 sierpnia 2018 r., uchwałą Nr XLV/321/18 z dnia 9 października 2018 r. oraz uchwałą Nr II/7/18 z dnia 29 listopada 2018 r. wprowadza się zmianę załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2024”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz


Jacek Chrulski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 7/18
z dnia 2018-12-31

Lp	1	z tego:										w tym:
		w tym:										
		Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wplywach z podatku z dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wplywach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Wykonanie 2015	31 090 708,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 370,26	5 354,77	0,00
Wykonanie 2016	36 911 004,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 469,04	15 760,25	0,00
Plan 3 kw. 2017	49 053 092,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 057 240,00	84 688,00	0,00
Wykonanie 2017	41 808 516,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 929,83	171 176,51	0,00
2018	55 821 371,50	5 277 500,00	144 230,00	6 785 616,00	4 339 600,00	13 368 533,00	13 308 592,19	15 369 398,00	118 200,00	15 247 598,00	0,00	0,00
2019	42 923 926,00	5 398 883,00	90 229,00	6 915 599,00	4 439 411,00	13 576 284,00	12 423 020,00	2 679 739,00	0,00	2 676 139,00	0,00	0,00
2020	41 234 582,00	5 533 855,00	92 484,00	7 088 489,00	4 550 396,00	13 915 691,00	12 733 596,00	85 239,00	0,00	81 839,00	0,00	0,00
2021	42 181 477,00	5 672 201,00	94 796,00	7 265 701,00	4 664 156,00	14 263 584,00	13 051 936,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	43 235 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	44 316 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	45 424 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	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.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzeci kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x								
		2	2.1	2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1		2.1.3.1.2							
														Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x		w tym:	
																	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	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 źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	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 źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2											
Wykonanie 2015	27 592 305,93	24 656 159,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 679,62	229 679,62	0,00	0,00	2 936 146,20								
Wykonanie 2016	36 645 992,98	30 308 857,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 736,15	188 736,15	0,00	0,00	6 337 135,89								
Plan 3 kw. 2017	53 178 251,92	34 782 563,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 445,00	189 445,00	0,00	0,00	18 395 688,00								
Wykonanie 2017	43 763 295,51	33 303 251,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 294,67	146 294,67	0,00	0,00	10 460 044,47								
2018	59 947 542,50	36 633 191,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 907,00	171 907,00	9 863,00	0,00	23 314 351,00								
2019	41 350 894,00	35 954 613,00	0,00	0,00	0,00	x	x	219 112,00	219 112,00	0,00	0,00	5 396 281,00								
2020	39 298 582,00	36 853 478,00	0,00	0,00	0,00	x	x	170 906,00	170 906,00	0,00	0,00	2 445 104,00								
2021	40 513 477,00	37 774 815,00	0,00	0,00	0,00	x	x	133 723,00	133 723,00	0,00	0,00	2 738 662,00								
2022	42 035 929,00	38 719 185,00	0,00	0,00	0,00	x	x	95 945,00	95 945,00	0,00	0,00	3 316 744,00								
2023	43 116 742,00	39 687 165,00	0,00	0,00	0,00	x	x	59 255,00	59 255,00	0,00	0,00	3 429 577,00								
2024	44 136 576,00	40 679 344,00	0,00	0,00	0,00	x	x	22 565,00	22 565,00	0,00	0,00	3 457 232,00								

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
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
Plan 3 kw. 2017	-4 125 159,00	6 117 159,00	0,00	0,00	3 117 159,00	2 625 159,00	3 000 000,00	1 500 000,00	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
2018	-4 126 171,00	6 127 171,00	0,00	0,00	2 127 171,00	1 626 171,00	4 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2019	1 573 032,00	386 968,00	0,00	0,00	386 968,00	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	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	5	z tego:					6	7	8.1	8.2
		w tym:								
		5.1	z tego:							
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Wykonanie 2015	1 840 543,34	1 840 543,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 169 103,66	6 153 178,56	9 441 625,55
Wykonanie 2016	1 924 103,66	1 924 103,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 245 000,00	6 356 678,83	12 202 985,10
Plan 3 kw. 2017	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 253 000,00	3 213 289,00	6 390 448,00
Wykonanie 2017	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 255 800,00	6 381 335,65	10 568 550,24
2018	2 001 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 252 000,00	3 818 782,00	5 945 953,00
2019	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 292 000,00	4 289 574,00	4 676 542,00
2020	1 936 000,00	1 936 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 356 000,00	4 295 865,00	4 295 865,00
2021	1 668 000,00	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 688 000,00	4 403 262,00	4 403 262,00
2022	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 000,00	4 513 344,00	4 513 344,00
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 000,00	4 626 177,00	4 626 177,00
2024	1 288 000,00	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 741 832,00	4 741 832,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych wyłączeń ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skonygowanie 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 wyłączeń ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

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 uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 budżetowy ^x	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	
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 ^x	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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,00	6,66%	19,81%	X	X	X	9.7.1
6,66%	6,66%	0,00	6,66%	19,81%	X	X	X	X
5,72%	5,72%	0,00	5,72%	17,26%	X	X	X	X
4,45%	4,45%	0,00	4,45%	6,72%	X	X	X	X
5,11%	5,11%	0,00	5,11%	15,67%	X	X	X	X
3,89%	3,87%	0,00	3,87%	7,05%	14,60%	17,58%	TAK	TAK
5,08%	5,08%	0,00	5,08%	9,99%	10,34%	13,33%	TAK	TAK
5,11%	5,11%	0,00	5,11%	10,42%	7,92%	10,90%	TAK	TAK
4,27%	4,27%	0,00	4,27%	10,44%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
3,00%	3,00%	0,00	3,00%	10,44%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2,84%	2,84%	0,00	2,84%	10,44%	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2,89%	2,89%	0,00	2,89%	10,44%	10,44%	10,44%	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 dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	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		
Wykonanie 2015	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		
Plan 3 kw. 2017	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		
2018	0,00	0,00	14 145 319,90	2 706 615,00	12 800 122,99	41 379,99	12 758 743,00	12 758 743,00	10 050 608,00	505 000,00		
2019	1 573 032,00	1 573 032,00	14 398 451,00	2 769 171,00	6 088 715,57	692 434,57	5 396 281,00	1 289 695,00	4 106 586,00	0,00		
2020	1 936 000,00	1 936 000,00	14 758 412,00	2 838 400,00	978 620,26	803 347,26	175 273,00	175 273,00	2 269 831,00	0,00		
2021	1 668 000,00	1 668 000,00	15 127 372,00	2 909 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 738 662,00	0,00		
2022	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 316 744,00	0,00		
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 429 577,00	0,00		
2024	1 288 000,00	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 457 232,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochoły bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochoły bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	50 404,72	45 913,72	45 913,72	12 612 526,00	11 163 418,00	11 163 418,00	51 579,99	45 913,72	51 579,99	51 579,99
Wykonanie 2016	460 010,00	458 480,00	458 480,00	2 676 139,00	2 279 454,00	2 279 454,00	673 135,00	458 480,00	673 135,00	673 135,00
Plan 3 kw. 2017	398 695,00	398 695,00	398 695,00	81 839,00	81 839,00	81 839,00	803 347,26	398 695,00	803 347,26	803 347,26
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 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	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 pkt 2 ustawy	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 pkt 2 ustawy	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:	w tym:
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	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
2018	11 967 749,00	7 778 140,00	11 967 749,00	4 195 275,27	4 195 275,27	4 194 100,00	4 194 100,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 180 051,00	2 279 454,00	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	438 086,26	438 086,26	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Wzrost zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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. 130 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	12.8.1	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
Plan 3 kw. 2017	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
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	w tym:
Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x							
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 840 543,34	0,00	339,12	339,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 924 103,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 992 000,00	0,00	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	0,00
2018	2 001 000,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 428 000,00	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
2023	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 52). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego danych w szczególności także pozycji 9-3-8.1 i pozycji 16.

** Należność terytorialnego do budżetu w szczególności także pozycji 9-3-8.1 i pozycji 16.

*** Należność terytorialnego do budżetu w szczególności także pozycji 9-3-8.1 i pozycji 16.

x - pozycje oznaczone symbolem x nie podlegają wyłączeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w tym w szczególności w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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 przyjęte oznaczenie symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia 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

BURMISTRZ
mgr Jacek Chruński

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2024 Gminy Czarna Białostocka

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 - 2024 polegają na dostosowaniu danych do budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2018 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2024 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 2019 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 2,3%, w 2020 r. i w latach kolejnych na poziomie 2,5%. Dochody majątkowe w 2018 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływ z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych pn. „Budowa drogi powiatowej Nr 1426B Chmielnik – Łączyn – Brzozówka Strzelecka – Przewalanka – droga krajowa nr 8” (4 408 446 zł), "Budowa 3 placów zabaw wraz z elementami siłowni zewnętrznych w Gminie Czarna Białostocka" (196 704 zł), "Przebudowa targowiska miejskiego w Czarnej Białostockiej" (995 121 zł) realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, „Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF” (4 371 882 zł) oraz "Termomodernizacja budynków Warsztatów Terapii Zajęciowej" (469 801 zł) realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Ponadto w bieżącym roku budżetowym ujęto do budżetu gminy środki z tytułu płatności europejskich stanowiące refundację poniesionych wydatków w roku 2017, w łącznej kwocie 3.385.278 zł. Projekty w zakresie budowy dróg i ścieżek rowerowych realizowane będą przy współfinansowaniu wkładu własnego przez Powiat Białostocki. Rozbudowa ul. Marszałkowskiej w Czarnej Białostockiej będzie współfinansowana przez Nadleśnictwo Czarna Białostocka w kwocie 802.500 zł. Ponadto wprowadzono do budżetu kwotę 250.000 zł dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej budowy Otwartych Stref Aktywności na terenie Czarnej Białostockiej oraz kwotę 8.749 zł z tytułu pomocy finansowej z budżetu województwa podlaskiego z przeznaczeniem na wykonanie utwardzenia terenu przy Wiejskim Domu Kultury w Czarnej Wsi Kościelnej. Pozyskano również dotację celową z budżetu państwa w Ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej z przeznaczeniem na budowę ul. Młynowej w Czarnej Białostockiej (292.680 zł). Pozostała kwota dochodów

majątkowych dotyczy wpływów ze sprzedaży majątku oraz 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 2018 r. planowane dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 3.818.782 zł. W kolejnych latach również prognozuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Poziom dochodów własnych gminy na dzień dzisiejszy nie umożliwi jednak sfinansowania inwestycji planowanych w 2018 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 4.000.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2.500.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.500.000 zł. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2019-2024. W kolejnych latach prognozuje się wydatki majątkowe na poziomie umożliwiającym ich realizację bez zaciągania dodatkowych zobowiązań finansowych, a planowane nadwyżki budżetowe mają w większości pokrywać spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Planowane nadwyżki budżetowe od 2019 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.

Zmiany w budżecie Gminy Czarna Białostocka dokonane w okresie od uchwalenia ostatniej wieloletniej prognozy finansowej spowodowały zmniejszenie planowanego deficytu Gminy o kwotę 50.747 zł oraz zmniejszenie zaangażowania planowanych wolnych środków na jego pokrycie, które po zakończeniu 2017 r. pozostały do dyspozycji, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Wynika to z faktu, iż nie wszystkie wydatki planowane w roku 2017 zostały wykonane w 100%. Wolne środki w wysokości 2.127.171 zł zostały wprowadzone do budżetu roku bieżącego, z czego w wysokości 1.626.171 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu, pozostała kwota na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Biorąc pod uwagę prognozowane kwoty budżetu na 2018 r., plan budżetu gminy za trzy kwartały 2017 r., jak i wykonanie roku 2017, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2018 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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytowych oraz planowanego

harmonogramu spłaty kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2018 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 załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej kwoty ujęte w roku 2018, 2019 i 2020 w poz. 12.4 dotyczące wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy są niższe od kwot ujętych 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