

UCHWAŁA NR XV/129/20
RADY MIEJSKIEJ W CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 30 stycznia 2020 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020 oraz w 2018 r. poz. 2245) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIV/121/19 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2029” 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

Urszula Taudul

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	41 808 516,52	39 684 586,69	0,00	0,00	0,00	13 035 602,46	0,00	0,00	2 123 929,83	171 176,51	0,00	
Wykonanie 2018	52 389 788,36	41 547 431,81	0,00	0,00	0,00	12 807 540,85	0,00	0,00	10 842 356,55	118 855,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	53 663 720,78	42 591 797,78	0,00	0,00	0,00	12 721 144,78	0,00	0,00	11 071 923,00	70 000,00	0,00	
Wykonanie 2019	53 661 000,00	42 591 000,00	0,00	0,00	0,00	12 721 000,00	0,00	0,00	11 070 000,00	178 698,00	0,00	
2020	50 756 598,00	45 081 126,00	6 657 800,00	144 000,00	14 468 605,00	14 620 321,00	9 190 400,00	4 751 000,00	5 675 472,00	0,00	5 653 172,00	
2021	48 541 250,00	45 925 150,00	6 824 245,00	147 600,00	14 830 320,00	14 702 825,00	9 420 160,00	4 869 775,00	2 616 100,00	0,00	2 612 700,00	
2022	48 891 663,00	46 888 263,00	6 994 851,00	151 290,00	15 201 078,00	14 885 380,00	9 655 664,00	4 991 519,00	2 003 400,00	0,00	2 000 000,00	
2023	48 063 870,00	48 060 470,00	7 169 722,00	155 072,00	15 581 105,00	15 257 515,00	9 897 056,00	5 116 307,00	3 400,00	0,00	0,00	
2024	49 265 382,00	49 261 982,00	0,00	0,00	0,00	15 638 952,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	
2025	50 496 831,00	50 493 531,00	0,00	0,00	0,00	16 029 926,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2026	51 759 170,00	51 755 870,00	0,00	0,00	0,00	16 430 674,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2027	53 053 066,00	53 049 766,00	0,00	0,00	0,00	16 841 441,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2028	54 379 310,00	54 376 010,00	0,00	0,00	0,00	17 262 477,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2029	55 738 710,00	55 735 410,00	0,00	0,00	0,00	17 694 039,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 środków (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	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	43 763 295,51	33 303 251,04	0,00	0,00	0,00	146 294,67	0,00	0,00	10 460 044,47	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	56 233 216,74	34 561 279,10	0,00	0,00	0,00	151 864,93	0,00	0,00	21 671 937,64	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	57 599 727,78	38 180 685,78	0,00	0,00	0,00	182 206,00	0,00	0,00	19 419 042,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	56 509 068,00	38 007 600,00	0,00	0,00	0,00	182 206,00	0,00	0,00	18 501 468,00	0,00	0,00	
2020	53 491 819,00	42 054 463,00	17 114 256,00	0,00	0,00	227 571,00	0,00	0,00	11 437 356,00	11 437 356,00	913 340,00	
2021	47 477 804,00	42 553 219,00	17 538 422,00	0,00	0,00	319 713,00	0,00	0,00	4 924 585,00	4 924 585,00	0,00	
2022	46 875 663,00	43 432 034,00	17 976 883,00	0,00	0,00	305 668,00	0,00	0,00	3 443 629,00	3 443 629,00	0,00	
2023	46 047 870,00	44 517 835,00	18 426 305,00	0,00	0,00	262 492,00	0,00	0,00	1 530 035,00	1 530 035,00	0,00	
2024	47 269 382,00	45 630 781,00	0,00	0,00	0,00	220 316,00	0,00	0,00	1 638 601,00	1 638 601,00	0,00	
2025	48 516 831,00	46 771 550,00	0,00	0,00	0,00	175 346,00	0,00	0,00	1 745 281,00	1 745 281,00	0,00	
2026	50 319 170,00	47 940 839,00	0,00	0,00	0,00	133 912,00	0,00	0,00	2 378 331,00	2 378 331,00	0,00	
2027	51 613 066,00	49 139 360,00	0,00	0,00	0,00	90 712,00	0,00	0,00	2 473 706,00	2 473 706,00	0,00	
2028	52 939 310,00	50 367 844,00	0,00	0,00	0,00	47 694,00	0,00	0,00	2 571 466,00	2 571 466,00	0,00	
2029	54 934 156,00	51 627 040,00	0,00	0,00	0,00	7 777,00	0,00	0,00	3 307 116,00	3 307 116,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 954 778,99	0,00	7 187 214,59	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4 187 214,59	454 778,99
Wykonanie 2018	-3 843 428,38	0,00	7 240 435,60	4 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	3 240 435,60	1 343 428,38
Plan 3 kw. 2019	-3 936 007,00	0,00	5 896 007,00	4 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	1 396 007,00	1 336 007,00
Wykonanie 2019	-2 848 068,00	0,00	5 896 007,00	4 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	1 396 007,00	248 068,00
2020	-2 735 221,00	0,00	4 731 221,00	4 400 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	331 221,00	235 221,00
2021	1 063 446,00	1 063 446,00	928 554,00	928 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 996 000,00	1 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	804 554,00	804 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996 000,00	1 996 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996 000,00	1 996 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	804 554,00	804 554,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	7 255 800,00	2 800,00	6 381 335,65	10 568 550,24		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	9 252 000,00	0,00	6 986 152,71	10 226 588,31		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	11 792 000,00	0,00	4 411 112,00	5 807 119,00		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	11 792 000,00	0,00	4 583 400,00	5 979 407,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 196 000,00	0,00	3 026 663,00	3 357 884,00		
2021	x	x	x	x	0,00	13 132 554,00	0,00	3 371 931,00	3 371 931,00		
2022	x	x	x	x	0,00	11 116 554,00	0,00	3 456 229,00	3 456 229,00		
2023	x	x	x	x	0,00	9 100 554,00	0,00	3 542 635,00	3 542 635,00		
2024	x	x	x	x	0,00	7 104 554,00	0,00	3 631 201,00	3 631 201,00		
2025	x	x	x	x	0,00	5 124 554,00	0,00	3 721 981,00	3 721 981,00		
2026	x	x	x	x	0,00	3 684 554,00	0,00	3 815 031,00	3 815 031,00		
2027	x	x	x	x	0,00	2 244 554,00	0,00	3 910 406,00	3 910 406,00		
2028	x	x	x	x	0,00	804 554,00	0,00	4 008 166,00	4 008 166,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 108 370,00	4 108 370,00		

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	24,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	16,17%	15,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	16,74%	16,73%	x	x	x	x
2020	7,30%	11,46%	10,71%	21,67%	21,98%	TAK	TAK
2021	7,40%	12,38%	11,35%	17,03%	17,35%	TAK	TAK
2022	7,25%	11,75%	10,80%	12,62%	12,93%	TAK	TAK
2023	6,95%	11,60%	10,80%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2024	6,59%	11,45%	10,80%	10,98%	10,98%	TAK	TAK
2025	6,25%	11,31%	x	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2026	4,46%	11,18%	x	12,30%	12,38%	TAK	TAK
2027	4,23%	11,05%	x	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2028	4,01%	10,93%	x	11,53%	11,53%	TAK	TAK
2029	2,14%	10,82%	x	11,32%	11,32%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	65 036,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 131,28	0,00
Wykonanie 2018	0,00	79 302,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 558,45	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	437 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673 135,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	437 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673 135,00	0,00
2020	452 202,00	452 202,00	450 672,00	4 053 172,00	4 053 172,00	4 053 172,00	688 711,00	688 711,00	458 108,00
2021	180 503,00	180 503,00	180 503,00	0,00	0,00	0,00	352 922,00	352 922,00	180 503,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	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
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 075 677,00	5 075 677,00	4 053 172,00	10 862 369,00	701 538,00	10 160 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	5 277 507,00	352 922,00	4 924 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 001 000,00	2 800,00	2 800,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 968 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 436 578,00	10 862 369,00	5 277 507,00	2 800 000,00	0,00	12 441 930,31
1.a	- wydatki bieżące				1 537 162,00	701 538,00	352 922,00	0,00	0,00	1 034 960,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 899 416,00	10 160 831,00	4 924 585,00	2 800 000,00	0,00	11 406 970,31
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:				11 944 662,00	7 105 038,00	352 922,00	0,00	0,00	1 185 170,31
1.1.1	- wydatki bieżące				1 507 662,00	682 038,00	352 922,00	0,00	0,00	1 034 960,00
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 Traugutta	2018	2020	62 639,00	11 783,00	0,00	0,00	0,00	11 783,00
1.1.1.2	Przygotowanie Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym -	Przedszkole "KRAINA MARZEN" w Czarnej Białostockiej	2018	2021	1 445 023,00	670 255,00	352 922,00	0,00	0,00	1 023 177,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 437 000,00	6 423 000,00	0,00	0,00	0,00	150 210,31
1.1.2.1	Przygotowanie Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2018	2020	6 137 000,00	2 123 000,00	0,00	0,00	0,00	30 765,31
1.1.2.2	Ochrona obszarów Natura 2000 oraz Parku Krajobrazowego Puszczy Knyszyńskiej przed nadmierną presją turystów poprzez budowę infrastruktury służącej aktywnemu wypoczynkowi w otoczeniu zalewu wodnego Czapielówka w Czarnej Białostockiej -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2020	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	119 445,00
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				11 491 916,00	3 757 331,00	4 924 585,00	2 800 000,00	0,00	11 256 760,00
1.3.1	- wydatki bieżące				29 500,00	19 500,00	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	2020	29 500,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 462 416,00	3 737 831,00	4 924 585,00	2 800 000,00	0,00	11 256 760,00
1.3.2.2	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy ulic na os. Pierekały w Czarnej Białostockiej -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2020	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	610,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji projektowej ul. Myśliwskiej w Czarnej Białostockiej -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2020	97 416,00	97 416,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
1.3.2.4	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Czarnej Białostockiej -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2022	8 800 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00	2 800 000,00	0,00	8 800 000,00
1.3.2.5	Przebudowa boiska piłkarskiego i remont zaplecza socjalno-sanitarnego przy boisku w Czarnej Białostockiej -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2021	2 450 000,00	1 025 415,00	1 424 585,00	0,00	0,00	2 450 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XV/129/20

Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej

z dnia 30 stycznia 2020 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2029

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej polegają na dostosowaniu danych do budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2020 r. Dokonano również zmian w wykazie przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych dotyczących wykonania dokumentacji projektowej ul. Myśliwskiej w Czarnej Białostockiej oraz w zakresie wydatków bieżących dotyczących projektu „Świat należy do mnie” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWP na lata 2014-2020 (kwoty wynikające z wydatków niezrealizowanych w roku 2018 i 2019 zostały przeniesione do planu finansowego na 2020 r).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2029 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, Inwestycji i Rozwoju dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W 2021 r. i w latach kolejnych przyjęto ich wzrost na poziomie 2,5% z uwzględnieniem dochodów i wydatków wynikających z realizacji projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. Dotyczy to zwłaszcza projektu „Przygotowanie Przedszkola "Kraina Marzeń" w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”. Dochody majątkowe w 2020 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych pn. „Przygotowanie Przedszkola "Kraina Marzeń" w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” (564.971 zł) oraz "Ochrona obszarów Natura 2000 oraz Parku Krajobrazowego Puszczy Knyszyńskiej przed nadmierną presją turystów poprzez budowę infrastruktury służącej aktywnemu wypoczynkowi w otoczeniu zalewu wodnego Czapielówka w Czarnej Białostockiej" (3.488.201 zł) realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Ponadto w dochodach majątkowych ujęto dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej budowy hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Czarnej Białostockiej (1.000.000 zł w 2020 r., 2.000.000 zł w 2021 r., 2.000.000 zł w 2022 r.) oraz przebudowy boiska piłkarskiego i remontu zaplecza socjalno - sanitarnego przy boisku w Czarnej Białostockiej (600.000 zł w 2020 r., 612.700 zł w 2021 r.). Pozostała kwota dochodów majątkowych w wysokości 22.300 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 2020 r. jak i w latach kolejnych nie prognozuje się wpływów z tytułu sprzedaży majątku ze względów ostrożnościowych. Dochody z tego tytułu będą wprowadzane do budżetu dopiero w momencie faktycznych wpływów na rachunek gminy.

W 2020 r. planowane dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 3.026.663 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 2020 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 4.400.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2.500.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.900.000 zł. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2021-2029. W roku 2021 wysoki poziom wydatków inwestycyjnych wynikający z dużych inwestycji wieloletnich również nie pozwala na zamknięcie budżetu bez dodatkowych zobowiązań kredytowych. W roku 2021 planuje się kredyt w wysokości 928.554 zł do spłaty w latach 2022 - 2029. 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. Planowane nadwyżki budżetowe od 2022 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 2020 r., plan budżetu gminy za trzy kwartały 2019 r., jak i przewidywane wykonanie roku 2019, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2020 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 2019 r. szacuje się, iż na koniec tego roku pozostały do dyspozycji wolne środki, co najmniej w wysokości ujętej w budżecie tj. 331 221 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 2019 zostały wykonane w 100 %. Dokładna kwota wolnych środków możliwa będzie do oszacowania po podsumowaniu roku 2019.

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 2020 i 2021 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 dziewięć przedsięwzięć realizowanych na przełomie lat 2018 – 2022. W sześciu przypadkach rok 2020 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. 9.4 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 zadaniem a klasyfikowane w budżecie z czwartą cyfrą paragrafu "0".