

**UCHWAŁA NR XXVII/219/21
RADY MIEJSKIEJ W CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 25 marca 2021 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata
2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXV/203/20 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030, zmienionej uchwałą Nr XXVI/209/21 z dnia 28 stycznia 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030” 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 ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/219/21
z dnia 2021-03-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	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 2018	52 389 788,36	41 547 431,81	5 277 500,00	144 230,00	13 368 533,00	12 807 540,85	9 949 627,96	4 970 276,71	10 842 356,55	118 855,00	0,00
Wykonanie 2019	56 865 313,50	45 462 421,05	6 483 700,00	199 800,00	14 281 697,00	14 643 662,13	9 853 561,92	4 545 144,60	11 402 892,45	887 119,71	0,00
Plan 3 kw. 2020	53 714 254,48	45 799 358,48	6 657 800,00	144 000,00	14 379 358,00	15 415 580,48	9 202 620,00	4 751 000,00	7 914 896,00	28 280,00	0,00
Wykonanie 2020	57 599 784,73	48 252 363,49	6 806 229,00	118 916,03	14 521 518,00	17 179 307,98	9 626 392,48	4 656 700,19	9 347 421,24	91 475,82	0,00
2021	51 621 403,19	48 213 379,19	6 941 600,00	101 200,00	15 130 263,00	16 432 716,19	9 607 600,00	4 691 100,00	3 408 024,00	0,00	3 404 624,00
2022	50 620 267,00	48 616 867,00	7 094 315,00	103 426,00	15 425 803,00	16 189 686,00	9 803 637,00	4 794 304,00	2 003 400,00	0,00	2 000 000,00
2023	49 787 073,00	49 783 673,00	7 264 579,00	105 909,00	15 796 023,00	16 578 238,00	10 038 924,00	4 909 367,00	3 400,00	0,00	0,00
2024	51 031 664,00	51 028 264,00	7 446 193,00	108 556,00	16 190 923,00	16 992 694,00	10 289 898,00	5 032 102,00	3 400,00	0,00	0,00
2025	52 307 270,00	52 303 970,00	0,00	0,00	0,00	17 417 512,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00
2026	53 614 869,00	53 611 569,00	0,00	0,00	0,00	17 852 950,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00
2027	54 955 159,00	54 951 859,00	0,00	0,00	0,00	18 299 273,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00
2028	56 328 955,00	56 325 655,00	0,00	0,00	0,00	18 756 755,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00
2029	57 737 097,00	57 733 797,00	0,00	0,00	0,00	19 225 674,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00
2030	59 177 641,00	59 177 141,00	0,00	0,00	0,00	19 706 316,00	0,00	0,00	500,00	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, 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 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	56 233 216,74	34 561 279,10	13 540 523,54	0,00	0,00	151 864,93	0,00	0,00	0,00	21 671 937,64	0,00	0,00
Wykonanie 2019	56 579 125,76	38 460 044,67	15 014 444,84	0,00	0,00	184 478,40	0,00	0,00	0,00	18 119 081,09	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	58 336 490,48	42 722 973,48	17 105 993,43	0,00	0,00	227 571,00	0,00	0,00	0,00	15 613 517,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	55 534 683,67	40 988 574,40	15 435 722,21	0,00	0,00	124 824,73	0,00	0,00	0,00	14 546 109,27	0,00	0,00
2021	56 810 488,19	45 312 151,19	17 798 101,00	0,00	0,00	100 586,00	0,00	0,00	0,00	11 498 337,00	11 498 337,00	943 204,00
2022	48 765 600,28	44 769 238,00	18 146 471,00	0,00	0,00	133 518,00	0,00	0,00	0,00	3 996 362,28	3 996 362,28	0,00
2023	47 932 406,28	45 843 700,00	18 581 986,00	0,00	0,00	120 688,00	0,00	0,00	0,00	2 088 706,28	2 088 706,28	0,00
2024	49 170 330,64	46 989 793,00	19 046 535,00	0,00	0,00	108 082,00	0,00	0,00	0,00	2 180 537,64	2 180 537,64	0,00
2025	50 717 936,76	48 164 537,00	0,00	0,00	0,00	95 198,00	0,00	0,00	0,00	2 553 399,76	2 553 399,76	0,00
2026	52 294 869,00	49 368 651,00	0,00	0,00	0,00	82 252,00	0,00	0,00	0,00	2 926 218,00	2 926 218,00	0,00
2027	53 635 159,00	50 602 867,00	0,00	0,00	0,00	66 892,00	0,00	0,00	0,00	3 032 292,00	3 032 292,00	0,00
2028	55 008 955,00	51 867 939,00	0,00	0,00	0,00	51 532,00	0,00	0,00	0,00	3 141 016,00	3 141 016,00	0,00
2029	56 481 097,00	53 164 637,00	0,00	0,00	0,00	32 856,00	0,00	0,00	0,00	3 316 460,00	3 316 460,00	0,00
2030	57 969 641,00	54 493 753,00	0,00	0,00	0,00	13 108,00	0,00	0,00	0,00	3 475 888,00	3 475 888,00	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 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
Wykonanie 2019	286 187,74	0,00	4 896 007,17	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 396 007,17	0,00
Plan 3 kw. 2020	-4 622 236,00	0,00	6 604 902,68	4 400 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 204 902,68	2 122 236,00
Wykonanie 2020	2 065 101,06	0,00	7 622 194,91	4 400 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	3 222 194,91	0,00
2021	-5 189 085,00	0,00	7 114 418,28	2 300 000,00	400 000,00	395 975,00	395 975,00	4 418 443,28	4 393 110,00
2022	1 854 666,72	1 854 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 854 666,72	1 854 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 861 333,36	1 861 333,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 589 333,24	1 589 333,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 256 000,00	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 208 000,00	1 208 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 000,00	2 001 000,00	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 982 666,68	1 982 666,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 982 666,68	1 982 666,68	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 333,28	1 925 333,28	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854 666,72	1 854 666,72	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854 666,72	1 854 666,72	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 861 333,36	1 861 333,36	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 333,24	1 589 333,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 000,00	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 000,00	1 208 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	9 252 000,00	0,00	6 986 152,71	10 226 588,31
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 792 000,00	0,00	7 002 376,38	8 398 383,55
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 209 333,32	0,00	3 076 385,00	5 281 287,68
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 209 333,32	0,00	7 263 789,09	10 485 984,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 584 000,04	0,00	2 901 228,00	7 715 646,28
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 729 333,32	0,00	3 847 629,00	3 847 629,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 874 666,60	0,00	3 939 973,00	3 939 973,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 013 333,24	0,00	4 038 471,00	4 038 471,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 424 000,00	0,00	4 139 433,00	4 139 433,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 104 000,00	0,00	4 242 918,00	4 242 918,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 784 000,00	0,00	4 348 992,00	4 348 992,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 464 000,00	0,00	4 457 716,00	4 457 716,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 208 000,00	0,00	4 569 160,00	4 569 160,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 683 388,00	4 683 388,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 2018	0,00%	x	25,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	25,83%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	11,65%	11,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	23,46%	23,76%	x	x	x	x
2021	6,37%	11,75%	11,75%	20,90%	24,91%	TAK	TAK
2022	6,13%	12,28%	12,28%	16,44%	20,45%	TAK	TAK
2023	5,95%	12,23%	12,23%	11,93%	15,93%	TAK	TAK
2024	5,79%	12,18%	12,18%	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2025	4,83%	12,14%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2026	3,92%	12,10%	x	13,60%	15,28%	TAK	TAK
2027	3,78%	12,05%	x	12,05%	13,73%	TAK	TAK
2028	3,65%	12,00%	x	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2029	3,35%	11,95%	x	12,14%	12,14%	TAK	TAK
2030	3,09%	11,90%	x	12,09%	12,09%	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 ^x	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 ^x	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2018	0,00	79 302,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 558,45	0,00
Wykonanie 2019	0,00	210 193,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 667,24	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	755 439,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991 948,41	0,00
Wykonanie 2020	0,00	761 473,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	663 160,04	0,00
2021	563 458,19	563 458,19	532 001,62	0,00	0,00	0,00	1 294 773,19	1 294 773,19	927 976,62
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
2030	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 2018	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	7 043 371,68	943 101,68	6 100 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 686 900,00	16 800,00	2 670 100,00	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
2030	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 bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	2 001 000,00	2 800,00	2 800,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 982 666,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 982 666,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	1 925 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 830 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 830 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 837 333,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 529 333,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/219/21
z dnia 2021-03-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 901 875,68	7 043 371,68	2 686 900,00	0,00	0,00	970 359,99
1.a	- wydatki bieżące				1 699 955,68	943 101,68	16 800,00	0,00	0,00	751 149,59
1.b	- wydatki majątkowe				16 201 920,00	6 100 270,00	2 670 100,00	0,00	0,00	219 210,40
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				6 024 855,68	1 123 801,68	0,00	0,00	0,00	958 149,59
1.1.1	- wydatki bieżące				1 636 855,68	916 801,68	0,00	0,00	0,00	751 149,59
1.1.1.2	Przygotowanie Przedszkola „Kraina Marzeń” w Czarnej Białostockiej do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym - rozdz.80104 -	Przedszkole "KRAINA MARZEN" w Czarnej Białostockiej	2018	2021	1 445 023,00	724 969,00	0,00	0,00	0,00	559 316,91
1.1.1.3	Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego - rozdz. 80101 -	Szkoła Podstawowa Nr 2 im.Romualda Traugutta	2020	2021	191 832,68	191 832,68	0,00	0,00	0,00	191 832,68
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 388 000,00	207 000,00	0,00	0,00	0,00	207 000,00
1.1.2.1	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 - rozdz. 90095 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2021	4 388 000,00	207 000,00	0,00	0,00	0,00	207 000,00
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				11 877 020,00	5 919 570,00	2 686 900,00	0,00	0,00	12 210,40
1.3.1	- wydatki bieżące				63 100,00	26 300,00	16 800,00	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 - rozdz.71004 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2018	2021	29 500,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu po byłej Fabryce Maszyn Rolniczych "Biafamar" w Czarnej Białostockiej - rozdz. 71004 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2020	2022	33 600,00	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 813 920,00	5 893 270,00	2 670 100,00	0,00	0,00	12 210,40
1.3.2.3	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Czarnej Białostockiej - rozdz.80101 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2022	8 914 814,00	4 090 364,00	2 670 100,00	0,00	0,00	91,06
1.3.2.4	Przebudowa boiska piłkarskiego i remont zaplecza socjalno-sanitarnego przy boisku w Czarnej Białostockiej - rozdz. 92601 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2021	2 450 000,00	1 353 800,00	0,00	0,00	0,00	11 200,74
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę z budową drogi gminnej ul. Młynowa - Machnac - granica gminy - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2020	2021	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	222,60

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg na os. Zielonym w Czarnej Białostockiej - ul. Różanej, Wierzbowej, Jodłowej, Olchowej, Gajowej, Bukowej, Akacjowej, Bromboszcza, Tulipanów, Chabrowej, Makowej i Zielonej - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2020	2021	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	696,00
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy ulic na os. Pierekały w Czarnej Białostockiej -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2021	120 540,00	120 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie dokumentacji projektowej ul. Myśliwskiej w Czarnej Białostockiej -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2021	103 566,00	103 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej polegają na dostosowaniu danych do budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2021 rok. Dokonano również zmian w wykazie przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych. Zwiększono limit wydatków na 2021 r. związanych z budową hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Czarnej Białostockiej w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych oraz limit wydatków dotyczących zadania „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”. Zmniejszono natomiast limity wydatków dotyczące opracowania dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej ul. Młynowa - Machnacz - granica gminy oraz na przebudowę dróg na os. Zielonym, w związku z niższymi kwotami uzyskanymi w przetargu. Uaktualniono limity zobowiązań.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2030 szacując dochody i wydatki bieżące w poszczególnych latach, przyjęto wskaźniki ich wzrostu zgodnie z prognozowaną średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikającą z wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

W 2022 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 2,2%, w 2023 r. na poziomie 2,4%, zaś 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”, projektu "Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego" oraz projektu "BIAŁO TO WIDZĘ - wzrost szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej nr 1 w Czarnej Białostockiej dzięki wdrożeniu kompleksowego programu podnoszącego jakość edukacji". Dochody majątkowe w 2021 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływ z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz dotacji celowej z budżetu państwa w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2021. Dotyczy to budowy hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Czarnej Białostockiej (2.000.000 zł w 2021 r., 2.000.000 zł w 2022 r.), przebudowy boiska piłkarskiego i remontu zaplecza socjalno - sanitarnego przy boisku w Czarnej Białostockiej (612.700 zł w 2021 r.) oraz modernizacji i adaptacji budynku po byłej szkole przy ul. Szkolnej 1 na potrzeby żłobka (791.924 zł w 2021 r.). Pozostała kwota dochodów majątkowych dotyczy wpływów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego nieruchomości w prawo własności (3.400 zł) i wynika z rozłożonych należności z tego tytułu na raty, co ma odzwierciedlenie w wieloletniej prognozie finansowej w latach kolejnych. W roku 2021 i 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 2021 r. planowane dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 2.901.228 zł. W kolejnych latach również prognozuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. W 2022 r. jest ona znacznie większa od roku poprzedniego w związku z tym, iż w roku 2021 r. znaczna część środków przypada na realizację projektów z udziałem środków unijnych. Poziom dochodów własnych gminy na dzień dzisiejszy nie umożliwia jednak sfinansowania inwestycji planowanych w 2021 r. i jednocześnie przypadających na dany rok spłat rat kredytów. W związku z powyższym w wieloletniej prognozie finansowej ujęto zaciągnięcie kredytu na poziomie 2.300.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 400.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.900.000 zł. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2022-2030. 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 2021 r., wykonanie roku 2021, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2021 rok jak i lata kolejne zostaje spełniony. Uwzględniając wykonanie 2020 r. szacuje się, iż na koniec tego roku pozostaną do dyspozycji wolne środki, co najmniej w wysokości ujętej w budżecie tj. 4.418.443,28 zł, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Wynika to z faktu, iż nie wszystkie wydatki planowane na rok 2020 zostały wykonane w 100 %. Według wykonania budżetu roku 2020 wynika, iż został on zakończony nadwyżką budżetową. Wpływ na to ma mniejsze wykonanie wydatków, zwłaszcza bieżących, na co z kolei miał duży wpływ stan epidemii. Na wykonanie budżetu mają również wpływ środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2 100 138 zł, które wpłynęły do budżetu gminy w 2020 r., a nie zostały wydatkowane. Środki te zostały uwzględnione w budżecie 2021 r. jako wolne środki i będą wydatkowane na zadania inwestycyjne z zakresu dróg gminnych oraz modernizacji budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Czarnej Białostockiej.

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 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 jedenaście przedsięwzięć realizowanych na przełomie lat 2018 – 2022. W dziewięciu przypadkach rok 2021 jest ostatnim rokiem ich realizacji. Stanowią one w połowie zadania, na których realizację zostały podpisane umowy o dofinansowanie.

W załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota ujęta w poz. 9.3 i 9.4 dotycząca wydatków bieżących 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".