

Or. 0050.24.2012

ZARZĄDZENIE NR 124/12
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ
z dnia 24 kwietnia 2012 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2012 - 2020

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.: z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 257, poz. 1726) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XII/76/11 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2012-2020 zmienionej uchwałą Nr XV/93/12 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 27 marca 2012 r. wprowadza się zmianę załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZA

mgr Tadeusz Matejko

Sporządził: Przejrządu dokonał:

data podpis data podpis

24.04.2012

SEKRETARZ GMINY

mgr Joanna Maria Kulesa

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusława Maria Wojtulewicz

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem formalno-prawnym

24.04.12
RADCA PRAWNY.....
BI-530

Jadwiga Boraczewska

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 124/12
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 24 kwietnia 2012 r.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	z tego:				Wydania ogółem	z tego:				Wydania ogółem	z tego:				Wydania ogółem	z tego:					
	1.	1.1.	w tym:			2.	2.1.	2.1.1.	w tym:		2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	w tym:			2.1.1.2.	2.1.2.	w tym:			
			1.1.1.	1.2.					1.2.1.				1.2.2.	2.1.1.1.				2.1.1.1.1.	2.1.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.
Formuła	[1.1]+[1.2]				[2.1]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]															
Wykonanie 2009	25 655 202,47	23 170 797,53	2 484 404,94	0,00	26 414 046,66	19 689 939,45	19 403 769,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 002,16	286 169,80	255 922,69					
Wykonanie 2010	26 494 479,98	23 406 235,39	3 088 244,59	2 190 881,60	30 574 764,30	21 693 830,70	21 334 179,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 824,31	359 651,34	349 411,94					
Plan 3 kw. 2011	32 741 913,00	24 352 507,00	8 389 406,00	7 624 778,00	38 137 763,00	24 650 518,00	24 090 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 733,00	560 486,00	560 486,00					
Przewidywane wykonanie 2011	33 123 986,70	26 210 553,94	6 913 432,76	5 546 303,74	34 316 671,11	23 467 554,75	22 914 107,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 101,79	553 447,06	553 447,06					
2012	36 021 526,00	24 892 506,00	11 129 020,00	8 920 870,00	37 739 647,00	24 084 249,00	23 387 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 360,00	696 900,00	696 900,00					
2013	26 245 781,00	25 705 781,00	540 000,00	490 000,00	24 028 399,00	23 756 705,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 705,00	556 705,00					
2014	26 825 543,00	26 425 543,00	400 000,00	350 000,00	25 032 693,00	23 655 610,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 610,00	455 610,00					
2015	27 565 459,00	27 165 459,00	400 000,00	350 000,00	25 796 916,00	23 527 716,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 716,00	327 716,00					
2016	28 326 091,00	27 926 091,00	400 000,00	350 000,00	26 641 987,00	23 435 185,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 185,00	235 185,00					
2017	29 108 022,00	28 708 022,00	400 000,00	350 000,00	27 308 022,00	23 332 419,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 419,00	132 419,00					
2018	29 911 847,00	29 511 847,00	400 000,00	350 000,00	28 642 847,00	23 229 608,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 608,00	29 608,00					
2019	30 738 179,00	30 338 179,00	400 000,00	350 000,00	30 738 179,00	23 200 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	31 587 648,00	31 187 648,00	400 000,00	350 000,00	31 587 648,00	23 200 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	z tego:		w tym:		
	2.2.	2.2.1.					5.1.	5.2.		5.3.	5.3.1.
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.2.	5.3.	5.3.1.		
Formuła			[1.1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]						
Wykonanie 2009	6 724 107,21	0,00	-758 644,19	3 480 858,08	7 306 572,99	3 180 455,87	0,00	4 126 117,12	2 921 170,12		
Wykonanie 2010	8 880 933,60	4 008 948,76	-4 080 284,32	1 712 404,69	11 241 255,20	4 735 680,70	0,00	6 505 574,50	5 334 121,50		
Plan 3 kw. 2011	13 487 245,00	7 402 144,00	-5 395 850,00	-298 011,00	8 760 155,00	4 819 970,00	0,00	3 940 185,00	1 568 538,00		
Przewidywane wykonanie 2011	10 849 116,36	6 824 135,44	-1 192 684,41	2 742 989,19	8 737 695,72	5 085 596,12	0,00	3 652 099,60	1 285 752,20		
2012	13 655 398,00	11 392 721,00	-1 718 121,00	808 257,00	3 873 316,00	3 733 131,00	0,00	140 185,00	140 185,00		
2013	271 694,00	0,00	2 217 382,00	1 949 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	1 377 083,00	0,00	1 792 850,00	2 769 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	2 269 200,00	0,00	1 768 543,00	3 637 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	3 206 802,00	0,00	1 684 104,00	4 490 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	3 975 603,00	0,00	1 800 000,00	5 375 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	5 413 239,00	0,00	1 269 000,00	6 282 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	7 538 179,00	0,00	0,00	7 138 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	8 387 648,00	0,00	0,00	7 987 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 s.u.p.	wskaźniki z art. 169/170 s.u.p.					
		6.1.	6.2.		7.				7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
			Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 u.p. oraz art. 169 ust. 3 s.u.p. przypadająca na dany rok budżetowy										
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.			
Formuła	(6.1.1)+(6.2)													
Wykonanie 2009	1 812 048,10	1 812 048,10	0,00	0,00	8 047 527,43	143,00	0,00	31,37%	31,37%	8,06%	8,06%			
Wykonanie 2010	2 075 374,76	2 075 374,76	0,00	0,00	12 477 730,41	146,24	1 205 337,54	47,10%	42,55%	9,15%	9,15%			
Plan 3 kw. 2011	3 364 305,00	3 364 305,00	1 205 338,00	0,00	12 920 530,00	0,00	0,00	39,46%	39,46%	11,99%	8,31%			
Przewidywane wykonanie 2011	3 278 303,98	3 278 303,98	1 205 337,54	0,00	12 546 889,00	0,00	0,00	37,88%	37,88%	11,57%	7,93%			
2012	2 155 195,00	2 155 195,00	0,00	0,00	10 531 879,00	0,00	0,00	29,24%	29,24%	7,92%	7,92%			
2013	2 217 382,00	2 217 382,00	0,00	0,00	8 314 497,00	0,00	0,00	31,68%	31,68%	10,57%	10,57%			
2014	1 792 850,00	1 792 850,00	0,00	0,00	6 521 647,00	0,00	0,00	24,31%	24,31%	8,38%	8,38%			
2015	1 768 543,00	1 768 543,00	0,00	0,00	4 753 104,00	0,00	0,00	17,24%	17,24%	7,60%	7,60%			
2016	1 684 104,00	1 684 104,00	0,00	0,00	3 069 000,00	0,00	0,00	10,83%	10,83%	6,78%	6,78%			
2017	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	1 269 000,00	0,00	0,00	4,36%	4,36%	6,64%	6,64%			
2018	1 269 000,00	1 269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,34%	4,34%			
2019	0,00	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%	0,00%			

Lp	Formuła	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez istniejące przypadające do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp								Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				w tym:
			12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	
Wyszczególnienie		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	
		11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
		0,00	16,16%	16,16%	8,06%	TAK	8,06%	TAK	9 649 085,18	337 904,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	7,75%	7,75%	9,15%	TAK	9,15%	TAK	10 697 001,30	338 262,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	2,61%	2,61%	11,99%	TAK	8,31%	TAK	11 671 232,00	297 000,00	0,00	6 085 101,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	12,38%	12,38%	11,57%	TAK	7,93%	TAK	11 423 503,62	296 297,24	0,00	4 917 854,14	0,00	0,00	0,00
		0,00	8,84%	3,75%	7,92%	TAK	7,92%	TAK	12 242 130,00	323 000,00	89 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	4,70%	9,29%	10,57%	NIE	10,57%	NIE	12 585 737,00	323 000,00	51 000,00	41 600,00	2 217 382,00	0,00	0,00
		0,00	5,22%	11,63%	8,38%	NIE	8,38%	NIE	12 938 138,00	323 000,00	44 250,00	0,00	1 792 850,00	0,00	0,00
		0,00	8,22%	14,47%	7,60%	TAK	7,60%	TAK	13 300 406,00	323 000,00	0,00	0,00	1 768 543,00	0,00	0,00
		0,00	11,80%	17,09%	6,78%	TAK	6,78%	TAK	13 672 817,00	323 000,00	0,00	0,00	1 684 104,00	0,00	0,00
		0,00	14,40%	19,67%	6,64%	TAK	6,64%	TAK	14 055 656,00	323 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
		0,00	17,08%	22,17%	4,34%	TAK	4,34%	TAK	14 449 214,00	323 000,00	0,00	0,00	1 269 000,00	0,00	0,00
		0,00	19,64%	24,36%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	14 853 792,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	22,07%	26,40%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	15 269 699,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

BURMISTRZ
mgr Tadeusz Matejko

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012 – 2020 Gminy Czarna Białostocka

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012 – 2020 polegają na dostosowaniu wartości w zakresie wyniku budżetu oraz kwot przychodów i rozchodów do obowiązującego budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2012 r. Szacując dochody bieżące w poszczególnych latach przyjęto wskaźnik ich wzrostu o 2,8%.

Dochody majątkowe w 2012 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy dotacji celowych związanych z realizacją zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, co stanowi w tym roku znaczącą pozycję w budżecie. Dotyczy to dwóch projektów, których zakończenie realizacji przypada na 2012 r. tj. budowy systemu kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w aglomeracji Czarna Białostocka oraz budowa i uruchomienie Podlaskiego Parku Przemysłowego. W pozostałych latach dochody majątkowe dotyczą przede wszystkim sprzedaży majątku i oszacowane zostały na podstawie średnich wpływów z tego tytułu w ostatnim okresie.

Szacując wpływy podatkowe oraz ze sprzedaży majątku wzięto pod uwagę wysokość wykonania 2011 r. oraz wskaźnik wzrostu wynikający z podjętych uchwał określających stawki podatków lokalnych. W przypadku udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto wartości prognozowane przez Ministerstwo Finansów, co przyczyniło się do ich zmniejszenia o 154.452 zł. Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dn. 23.03.2012 r. dokonano również korekty zmniejszającej planowane wpływy części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy na 2012 r. Pomimo zmian skutkujących obniżeniem dochodów bieżących wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest nadal spełniony zarówno w 2014 roku, jak i w każdym kolejnym roku budżetowym. W załączniku nr 1 do uchwały stanowiącej Wieloletnią Prognozę Finansową w poz. nr 14a w roku 2014 figuruje informacja o niespełnieniu powyżej omawianego wskaźnika. Spowodowane jest to obliczeniami systemu komputerowego, który do oszacowania jego poziomu na rok 2014 przyjmuje wartości wynikające z planu za trzy kwartały 2011 r. zamiast wartości wynikających z wykonania budżetu za 2011 r. Biorąc pod uwagę rzeczywiste wykonanie budżetu Gminy Czarna Białostocka w 2011 r., co jest zgodne z zapisami art. 243 ustawy o finansach publicznych wskaźnik spłaty w roku 2014 zostaje spełniony. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynosi odpowiednio 8,47%, zaś relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów wynosi 8,38%.



W przypadku wydatków bieżących, od 2013 r. planuje się pozostawienie ich na poziomie 2012 r. (za wyjątkiem wynagrodzeń), co ma przyczynić się do obniżenia wydatków rzeczowych oraz wskaźnika zadłużenia Gminy, aby przypadające w danym roku do spłaty zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek mogły być uregulowane bez konieczności zaciągania kolejnych zobowiązań z tego tytułu. W kolejnych latach prognozuje się nadwyżkę budżetową, która umożliwi spłatę rat kredytów i pożyczek bez zwiększania zadłużenia Gminy.

Kwota planowanego deficytu na 2012 r. zostanie prawie w całości pokryta wolnymi środkami, które zostały wypracowane w latach ubiegłych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek. W wykonaniu 2011 r. kwota długu została zaokrąglona do pełnych złotych i w kolejnych latach przychody i rozchody budżetu też stanowią kwoty zaokrąglone. 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.

BURMISTRZ

mgr Tadeusz Matejko