

**UCHWAŁA NR XXXI/193/13  
RADY MIEJSKIEJ W CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 17 grudnia 2013 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka  
na lata 2014 - 2020**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1318) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 i poz. 645) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czarna Białostocka na lata 2014 – 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014 - 2020, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Czarnej Białostockiej do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czarnej Białostockiej.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 r.

§ 6. Z dniem 1 stycznia 2014 r. traci moc obowiązująca uchwała Nr XXII/132/12 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 18 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2013-2020 zmieniona zarządzeniem Nr 182/13 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 19 lutego 2013 r., zarządzeniem Nr 194/13 z dnia 29 marca 2013 r., zarządzeniem Nr 202/13 z dnia 30 kwietnia 2013 r., uchwałą Nr XXVI/162/13 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 11 czerwca 2013 r. oraz uchwałą Nr XXVII/169/13 z dnia 16 lipca 2013 r.

Wiceprzewodniczący  
Rady

**Agata Halicka-Bilska**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/193/13  
Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej  
z dnia 17 grudnia 2013 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014 - 2020**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2011	33 123 986,70	26 210 553,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 913 432,76	1 357 634,00	0,00
Wykonanie 2012	30 783 114,98	26 984 032,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 799 082,21	24 485,27	0,00
Plan 3 kw. 2013	30 714 997,91	28 707 162,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 007 835,00	400 900,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	28 517 489,19	27 678 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 562,19	31 255,33	0,00
2014	28 314 121,00	27 123 751,00	3 470 200,00	102 100,00	5 999 651,00	3 913 200,00	11 805 283,00	3 954 672,00	1 190 370,00	250 000,00	937 470,00
2015	28 101 845,00	27 801 845,00	3 556 955,00	104 653,00	6 149 643,00	4 011 030,00	12 100 416,00	4 053 539,00	300 000,00	250 000,00	0,00
2016	28 796 891,00	28 496 891,00	3 645 879,00	107 269,00	6 303 384,00	4 111 306,00	12 402 926,00	4 154 878,00	300 000,00	250 000,00	0,00
2017	29 509 313,00	29 209 313,00	3 737 026,00	109 951,00	6 480 968,00	4 214 089,00	12 712 999,00	4 258 750,00	300 000,00	250 000,00	0,00
2018	30 239 546,00	29 939 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	250 000,00	0,00
2019	30 988 035,00	30 688 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	250 000,00	0,00
2020	31 755 236,00	31 455 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	250 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlega sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2011	34 316 671,11	23 487 554,75	0,00	0,00	0,00	553 447,06	553 447,06	10 849 116,36	-1 192 684,41
Wykonanie 2012	30 676 584,27	23 851 294,20	0,00	0,00	0,00	689 563,47	689 563,47	6 825 290,07	106 530,71
Plan 3 kw. 2013	32 143 366,91	25 661 390,91	0,00	0,00	0,00	593 655,00	593 655,00	6 481 976,00	-1 428 369,00
Wykonanie 2013 1)	28 289 307,00	24 008 904,00	0,00	0,00	0,00	405 000,00	405 000,00	4 280 403,00	228 182,19
2014	28 676 184,00	24 411 822,00	0,00	0,00	0,00	399 546,00	399 546,00	4 264 362,00	-362 063,00
2015	26 261 302,00	25 008 513,00	0,00	0,00	0,00	426 680,00	426 680,00	1 252 789,00	1 840 543,00
2016	26 932 787,00	25 546 322,00	0,00	0,00	0,00	349 943,00	349 943,00	1 386 465,00	1 864 104,00
2017	27 409 313,00	26 091 573,00	0,00	0,00	0,00	265 285,00	265 285,00	1 317 740,00	2 100 000,00
2018	28 370 546,00	26 645 940,00	0,00	0,00	0,00	173 995,00	173 995,00	1 724 606,00	1 869 000,00
2019	29 848 035,00	27 241 005,00	0,00	0,00	0,00	107 261,00	107 261,00	2 607 030,00	1 140 000,00
2020	30 459 236,00	27 844 880,00	0,00	0,00	0,00	32 792,00	32 792,00	2 614 356,00	1 296 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:								
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2011	8 737 695,72	0,00	0,00	5 085 596,1	0,00	3 652 099,60	1 285 752,20	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	4 266 707,33	0,00	0,00	4 266 707,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	3 527 329,00	0,00	0,00	1 827 329,0	728 369,00	1 700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	3 218 043,81	0,00	0,00	2 218 043,8	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2014	2 113 795,00	0,00	0,00	213 795,00	62 063,00	1 900 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:			Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych	
			w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upz z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upz z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:								
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1]}/[1]		
Wykonanie 2011	3 278 303,98	3 278 303,98	1 205 337,54	1 205 337,54	0,00	12 546 888,90	0,00	0,00	37,88%	37,88%	0,00	
Wykonanie 2012	2 155 194,23	2 155 194,23	0,00	0,00	0,00	10 393 538,00	0,00	0,00	33,76%	33,76%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	2 098 960,00	2 098 960,00	0,00	0,00	0,00	9 981 379,00	0,00	0,00	32,43%	32,43%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	2 098 960,00	2 098 960,00	0,00	0,00	0,00	9 261 379,00	0,00	0,00	32,48%	32,48%	0,00	
2014	1 751 732,00	1 751 732,00	0,00	0,00	0,00	10 109 647,00	0,00	0,00	35,71%	35,71%	0,00	
2015	1 840 543,00	1 840 543,00	0,00	0,00	0,00	8 269 104,00	0,00	0,00	29,43%	29,43%	0,00	
2016	1 864 104,00	1 864 104,00	0,00	0,00	0,00	6 405 000,00	0,00	0,00	22,24%	22,24%	0,00	
2017	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 305 000,00	0,00	0,00	14,59%	14,59%	0,00	
2018	1 869 000,00	1 869 000,00	0,00	0,00	0,00	2 436 000,00	0,00	0,00	8,06%	8,06%	0,00	
2019	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 296 000,00	0,00	0,00	4,18%	4,18%	0,00	
2020	1 296 000,00	1 296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1 woine środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi (6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / ([5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / ([5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$\text{średnia z trzech poprzednich lat}$	$\text{średnia z trzech poprzednich lat } [9.6, 1]$	$[9.6] - [9.7]$	$[9.6] - [9.7.1]$
Wykonanie 2011	2 742 999,19	7 828 595,31	11,57%	7,93%	11,57%	7,93%	0,00	7,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	3 132 738,57	7 399 445,90	9,24%	9,24%	9,24%	9,24%	0,00	9,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	3 045 772,00	4 873 101,00	8,77%	8,77%	8,77%	8,77%	0,00	8,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	3 668 023,00	5 886 066,81	8,78%	8,78%	8,78%	8,78%	0,00	8,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	2 711 929,00	2 925 724,00	7,60%	x	7,60%	7,60%	0,00	7,60%	11,29%	11,87%	TAK	TAK
2015	2 793 332,00	2 793 332,00	8,07%	x	8,07%	8,07%	0,00	8,07%	10,65%	11,23%	TAK	TAK
2016	2 950 569,00	2 950 569,00	7,69%	x	7,69%	7,69%	0,00	7,69%	10,84%	11,42%	TAK	TAK
2017	3 117 740,00	3 117 740,00	8,02%	x	8,02%	8,02%	0,00	8,02%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2018	3 293 806,00	3 293 806,00	6,76%	x	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	11,12%	11,12%	TAK	TAK
2019	3 447 030,00	3 447 030,00	4,02%	x	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2020	3 610 356,00	3 610 356,00	4,18%	x	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	11,69%	11,69%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	11 423 503,62	0,00	4 917 854,14	0,00	4 917 854,14	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2012	0,00	0,00	11 901 828,69	0,00	46 500,00	46 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	0,00	0,00	12 359 382,00	3 026 821,00	0,00	0,00	0,00	2 693 736,00	1 570 626,00	0,00		
2015	1 840 543,00	1 840 543,00	12 688 367,00	3 102 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 252 799,00	0,00		
2016	1 864 104,00	1 864 104,00	12 985 076,00	3 180 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386 465,00	0,00		
2017	2 100 000,00	2 100 000,00	13 309 703,00	3 259 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 740,00	0,00		
2018	1 869 000,00	1 869 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 296 000,00	1 296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2011	448 980,77	412 827,03	412 827,03	5 548 028,72	5 548 303,70	5 548 303,70	488 101,79	401 670,79	488 101,79
Wykonanie 2012	331 351,15	304 029,98	304 029,98	3 782 722,45	3 672 019,98	3 672 019,98	377 271,83	320 777,27	377 271,83
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	11 579,00	11 579,00	11 579,00	937 470,00	937 470,00	937 470,00	13 622,00	11 579,00	13 622,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	6 793 860,92	5 537 972,98	6 793 860,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	5 015 421,27	3 119 492,51	5 015 421,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	732 524,00	510 016,00	732 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	3 278 303,98	0,00	146,24	146,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 155 194,23	1 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 098 960,00	0,00	1 843,00	1 843,00	0,00	0,00	-31 356,00
Wykonanie 2013 1)	2 098 960,00	0,00	1 843,00	1 843,00	0,00	0,00	-31 356,00
2014	1 739 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 768 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 684 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 269 000,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/193/13  
Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej  
z dnia 17 grudnia 2013 r.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 - 2020**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 – 2020 szacując dochody bieżące w poszczególnych latach, począwszy od roku 2015 przyjęto wskaźnik ich wzrostu o 2,5%, zgodnie z prognozowaną średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Dochody majątkowe w 2014 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy dotacji celowych związanych z realizacją zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, co stanowi około 3% planowanych dochodów budżetu. Dotyczy to dwóch projektów tj. budowy kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i ciśnieniowej we wsi Wólka Ratowiecka oraz wdrażania elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego. Realizacja pierwszego projektu rozpoczęła się w 2013 r., zaś realizacja drugiego z nich przesunęła się w czasie na 2014 rok. W pozostałych latach dochody majątkowe dotyczą przede wszystkim sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i oszacowane zostały na poziomie możliwym do osiągnięcia. Sprzedaż nieruchomości dotyczy głównie zurbanizowanych działek budowlanych na os. Wschód w Czarnej Białostockiej. W ostatnich latach było małe zainteresowanie kupnem nieruchomości, dlatego też w wpływy z ich sprzedaży od 2014 roku zostały zaplanowane tylko na 250.000 zł, a nie tak jak w roku 2013 na poziomie 400.000 zł.

W przypadku wydatków bieżących również zastosowano w kolejnych latach wskaźnik wzrostu o 2,5%. W 2014 r. dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 2.741.929 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 2014 r. bez udziału kredytu, dlatego w wieloletniej prognozie finansowej ujęto jego zaciągnięcie na poziomie 1.900.000 zł, z czego kwota 300.000 zł zostałaby przeznaczona na pokrycie planowanego deficytu budżetu, natomiast kwota 1.600.000 zostałaby przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2015-2020. W kolejnych latach prognozuje się wydatki majątkowe na poziomie umożliwiającym ich realizację bez zaciągania dodatkowych zobowiązań finansowych, a planowane nadwyżki budżetowe mają pokrywać spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Planowane nadwyżki budżetowe od 2015 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 2014 r., plan budżetu gminy za trzy kwartały 2013 r., jak i przewidywane wykonanie roku 2013, obecny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2014 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 2013 r. szacuje się, iż na koniec tego roku pozostaną do dyspozycji wolne środki, co najmniej w wysokości ujętej w projekcie budżetu tj. 213.795 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 część środków na inwestycje planowane na rok 2013 nie zostanie wykorzystana z powodu niższych kosztów ich wykonania niż zakładano pierwotnie, bądź też realizacja inwestycji przesuwa się w czasie. Dokładna kwota wolnych środków możliwa będzie do oszacowania po zakończeniu roku 2013.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek oraz planowanego harmonogramu spłaty kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2014 r. W wykonaniu 2012 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.