

**UCHWAŁA NR XIII/...../15
RADY MIEJSKIEJ W CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 16 listopada 2015 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na
lata 2015 – 2020**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358 i poz. 1513) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072 oraz z 2015 r. poz. 1045), uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IV/11/15 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 19 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2015-2020, zmienionej uchwałą Nr X/52/15 z dnia 25 czerwca 2015 r., uchwałą Nr XI/55/15 z dnia 31 sierpnia 2015 r. oraz uchwałą Nr XII/63/15 z dnia 5 października 2015 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 - 2020” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2016” 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.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIII/...../15
Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej
z dnia 16 listopada 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 - 2020

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	Dochody bieżące *	z tego:									
			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 ²⁾	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 2012	30 783 114,98	26 984 032,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 799 082,21	24 485,27	0,00
Wykonanie 2013	30 242 988,55	29 340 133,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	902 854,93	69 771,53	0,00
Plan 3 kw. 2014	29 440 704,99	28 234 602,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 102,00	250 000,00	0,00
Wykonanie 2014	30 625 308,08	29 835 537,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 771,03	38 847,15	0,00
2015	30 164 404,26	29 909 510,26	3 840 600,00	98 900,00	6 631 900,00	4 610 500,00	12 213 152,00	5 639 247,26	254 894,00	110 000,00	141 394,00	
2016	29 363 865,00	29 290 865,00	3 928 934,00	101 175,00	7 398 234,00	4 716 541,00	12 501 445,00	3 764 734,00	73 000,00	0,00	73 000,00	
2017	29 905 974,00	29 905 974,00	4 011 441,00	103 299,00	7 553 597,00	4 815 569,00	12 763 975,00	3 843 794,00	0,00	0,00	0,00	
2018	30 653 623,00	30 653 623,00	4 111 727,00	105 882,00	7 742 437,00	4 935 979,00	13 083 074,00	3 939 888,00	0,00	0,00	0,00	
2019	31 419 963,00	31 419 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	32 205 463,00	32 205 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego:								Wydatki majątkowe *
		Wydatki bieżące *	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ²	w tym:		wydatki na obsługę długu ³	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁴	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej; przeznaczonych na zasadach określonych w przepisach o granicach i warunkach, w wysokości w jakiej nie podlega sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ⁴	w tym:		
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) ⁴	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ⁴									
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2-1] + [2-2]									
Wykonanie 2012	30 676 584,27	23 851 294,20	0,00	0,00	x	689 563,47	689 563,47	0,00	0,00	6 825 290,07
Wykonanie 2013	28 684 013,53	23 927 718,57	0,00	0,00	x	398 389,70	398 389,70	0,00	0,00	4 756 294,96
Plan 3 kw. 2014	31 538 408,99	25 368 176,99	0,00	0,00	x	399 546,00	399 546,00	0,00	0,00	6 170 232,00
Wykonanie 2014	29 863 702,24	24 269 194,97	0,00	0,00	x	306 412,62	306 412,62	0,00	0,00	5 594 507,27
2015	30 435 101,26	26 902 215,26	0,00	0,00	0,00	348 414,00	348 414,00	0,00	0,00	3 532 886,00
2016	29 782 124,00	26 168 503,00	0,00	0,00	0,00	244 559,00	244 559,00	0,00	0,00	3 613 621,00
2017	27 913 974,00	26 646 689,00	0,00	0,00	0,00	180 834,00	180 834,00	0,00	0,00	1 267 285,00
2018	28 664 623,00	27 224 299,00	0,00	0,00	0,00	102 869,00	102 869,00	0,00	0,00	1 440 324,00
2019	30 071 963,00	27 834 738,00	0,00	0,00	x	46 903,00	46 903,00	0,00	0,00	2 237 225,00
2020	31 289 463,00	28 461 343,00	0,00	0,00	x	8 559,00	8 559,00	0,00	0,00	2 828 120,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2012	106 530,71	4 266 707,33	0,00	0,00	4 266 707,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 558 975,02	3 218 043,81	0,00	0,00	2 218 043,81	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-2 097 704,00	3 849 436,00	0,00	0,00	1 949 436,00	1 797 704,00	1 900 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	761 605,84	4 278 058,91	0,00	0,00	2 678 058,91	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2015	-270 697,00	2 111 240,00	0,00	0,00	1 211 240,00	270 697,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	-418 259,00	2 342 363,00	0,00	0,00	2 342 363,00	418 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 989 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody ^x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 155 194,23	2 155 194,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 098 959,92	2 098 959,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 751 732,00	1 751 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 751 732,00	1 751 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 840 543,00	1 840 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 924 104,00	1 924 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 989 000,00	1 989 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	916 000,00	916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	10 393 537,67	0,00	3 132 738,57	7 399 445,90
Wykonanie 2013	9 261 379,00	0,00	5 412 415,05	7 630 458,88
Plan 3 kw. 2014	9 409 647,00	0,00	2 866 426,00	4 815 862,00
Wykonanie 2014	9 109 986,12	0,00	5 566 342,08	8 244 400,99
2015	8 169 104,00	0,00	3 007 295,00	4 218 535,00
2016	6 245 000,00	0,00	3 122 362,00	5 464 725,00
2017	4 253 000,00	0,00	3 259 285,00	3 259 285,00
2018	2 264 000,00	0,00	3 429 324,00	3 429 324,00
2019	916 000,00	0,00	3 585 225,00	3 585 225,00
2020	0,00	0,00	3 744 120,00	3 744 120,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współfinansowanego 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżete, ustalonej dla danego roku (wskaźnik jednolitej)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego przewidywany rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 , poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przewidywany rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 , poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1) / (1)}{(2.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1) + (2.1.3) + (2.1) / (1)}{(2.1) / (1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1) + (2.1.3) + (2.1) / (1)}{(2.1) / (1)}$	$\frac{(2.1) + (2.1.1) + (2.1.3) + (2.1.3.1) + (2.1) / (1)}{(2.1) / (1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2012	9,24%	9,24%	0,00	9,24%	10,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	8,26%	8,26%	0,00	8,26%	18,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	7,31%	7,31%	0,00	7,31%	10,50%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	6,72%	6,72%	0,00	6,72%	18,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	7,26%	7,26%	0,00	7,26%	10,33%	12,99%	15,59%	TAK	TAK	
2016	7,39%	7,39%	0,00	7,39%	10,63%	13,02%	15,59%	TAK	TAK	
2017	7,27%	7,27%	0,00	7,27%	10,90%	10,52%	13,09%	TAK	TAK	
2018	6,82%	6,82%	0,00	6,82%	11,19%	10,62%	10,62%	TAK	TAK	
2019	4,44%	4,44%	0,00	4,44%	11,41%	10,91%	10,91%	TAK	TAK	
2020	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	11,63%	11,17%	11,17%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	12 905 173,00	3 634 987,00	994 135,00	0,00	994 135,00	1 553 492,00	1 644 494,00	334 900,00		
2016	0,00	0,00	12 833 718,00	4 050 882,00	3 573 621,00	0,00	3 573 621,00	3 573 621,00	0,00	40 000,00		
2017	1 992 000,00	1 992 000,00	13 103 226,00	4 135 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 285,00	0,00		
2018	1 989 000,00	1 989 000,00	13 430 807,00	4 239 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 324,00	0,00		
2019	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	916 000,00	916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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 programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	179 377,00	161 177,00	161 177,00	83 169,00	83 169,00	83 169,00	205 991,00	161 177,00	205 991,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			w tym:			Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		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 środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	105 652,00	83 169,00	105 652,00	67 297,00	67 297,00	12 890,00	12 890,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	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	
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	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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	2 155 194,23	1 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 098 959,92	1 843,00	1 843,00	1 843,00	0,00	0,00	-31 355,75
Plan 3 kw. 2014	1 751 732,00	0,00	1 843,00	1 843,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 751 732,00	339,12	1 843,00	1 843,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 840 543,00	0,00	339,12	339,12	0,00	0,00	0,00
2016	1 884 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 869 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIII/...../15
Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej
z dnia 16 listopada 2015 r.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 - 2016

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 619 891,00	994 135,00	3 573 621,00	0,00	0,00	271 870,50
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 619 891,00	994 135,00	3 573 621,00	0,00	0,00	271 870,50
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				4 619 891,00	994 135,00	3 573 621,00	0,00	0,00	271 870,50
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 619 891,00	994 135,00	3 573 621,00	0,00	0,00	271 870,50
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Czarnej Wsi Kościelnej	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2015	2016	340 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	3 151,57
1.3.2.2	Budowa nowego budynku Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej - etap VII	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2015	2016	3 500 000,00	700 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	144 665,64

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Budowa ośrodka zdrowia w Czarnej Wsi Kościelnej	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2015	2016	599 135,00	119 135,00	480 000,00	0,00	0,00	11 806,79
1.3.2.4	Budowa otwartego systemu kanalizacyjnego odprowadzającego wody opadowe i roztopowe pochodzące z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni w szczególności z osiedla Wschód i Tartaczne w Czarnej Białostockiej - wykonanie dokumentacji	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2013	2016	34 932,00	0,00	15 621,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy dróg os. Starówka w Czarnej Białostockiej - etap I	CZARNA BIAŁOSTOCKA	2013	2016	145 824,00	5 000,00	108 000,00	0,00	0,00	112 246,50

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XIII/...../15
Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej
z dnia 16 listopada 2015 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2020 Gminy Czarna Białostocka

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2020 polegają na dostosowaniu wartości do obowiązującego budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2015 r., którego zmiany były dokonywane zarządzeniami Burmistrza Czarnej Białostockiej. Do wykazu przedsięwzięć wprowadzono dodatkowe zadanie inwestycyjne, którego realizacja wykracza poza rok budżetowy 2015. Jest to przedsięwzięcie dotyczące opracowania dokumentacji projektowej budowy dróg os. Starówka w Czarnej Białostockiej – etap I. Wydatki na powyższą inwestycję zaplanowano w 2016 r. na kwotę 108.000 zł. Ponadto dokonano aktualizacji limitów kwot w przedsięwzięciach już wcześniej figurujących w wykazie, pod kątem kwot wynikających z rozstrzygniętych przetargów. W przypadku budowy nowego budynku Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej – etap VII dokonano zmniejszenia środków na realizację zadania w 2015 r., zwiększono zaś środki przypadające do wydatkowania na rok 2016. W przypadku budowy boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Czarnej Wsi Kościelnej, w 2015 r. zmniejszono limit wydatków o kwotę 55.000 zł, zaś w 2016 r. o kwotę 45.000 zł. W zakresie wydatków dotyczących budowy ośrodka zdrowia w Czarnej Wsi Kościelnej zmniejszono o kwotę 110.865 zł limit wydatków przypadających na rok 2016. Powyższe zmiany w zakresie wydatków majątkowych spowodowały wprowadzenie dodatkowej kwoty 352.135 zł do planowanych wydatków w roku 2016 r., co przyczyniło się do powstania w danym roku prognozowanego deficytu budżetowego oraz zaangażowanie po stronie przychodów budżetu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2.342.363 zł. Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2015 r., jak i wykonanie budżetów lat ubiegłych, szacuje się, iż na koniec tego roku pozostaną do dyspozycji wolne środki, co najmniej w wysokości ujętej w prognozie na 2016 r. Założenie to wynika z faktu, iż nie wszystkie wydatki planowane na rok 2015 zostaną wykonane w 100 %, nie wszystkie też wolne środki pozostałe do dyspozycji po zakończeniu roku 2014 zostały zaangażowane w bieżącym roku budżetowym. Dokładna kwota wolnych środków możliwa będzie do oszacowania po zakończeniu roku 2015.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2020 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 założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W 2016 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 2,3% w stosunku do pierwotnego planu dochodów uchwalonego w styczniu b.r., w 2017 r. – 2,1%, w 2018 r. i latach kolejnych 2,5%. Dochody majątkowe w 2015 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływ dotacji celowych związanych z realizacją zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. Dotyczy to projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego

Województwa Podlaskiego na lata 2007 – 2013 oraz budowy placu zabaw we wsi Klimki realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013. W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2015-2020 dokonano zmian w planowanych dochodach ze sprzedaży majątku. W 2015 w planowane dochody z tego tytułu pozostawiono na poziomie 110.000 zł, zaś w kolejnych latach nie planuje się z tego tytułu wpływów. Wynika to z niskiego popytu na nieruchomości przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe, o czym świadczą niskie dochody z tego tytułu w ostatnich latach.

W 2015 r. planowane dochody bieżące przewyższają planowane wydatki bieżące o 3.007.295 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 2015 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 900.000 zł, przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Kwota kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2015 r. wynosiła pierwotnie 1.100.000 zł, lecz uległa obniżeniu o 200.000 zł w związku z przesunięciem w czasie realizacji zadania, na które planowano jego zaciągnięcie. Chodzi tu o kredyt termomodernizacyjny na termomodernizację budynku Warsztatów Terapii Zajęciowej w Czarnej Wsi Kościelnej. W związku z powyższym w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano korekty planowanego zadłużenia o kwotę 200.000 zł, jak też korekty kwoty spłat kredytów oraz związaną z tym korektę odsetek. Spłata planowanego kredytu w wysokości 900.000 zł nastąpi w latach 2016-2020. 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 2017 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 2015 r., wykonanie budżetu roku 2014, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2015 rok jak i lata kolejne zostaje spełniony. Mimo to należy nadal pracować nad możliwościami Gminy w zakresie zwiększenia własnych dochodów bieżących oraz ograniczenia wydatków bieżących, aby w przyszłości nie było problemów ze spełnieniem wskaźnika spłaty.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek oraz planowanego harmonogramu spłaty kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2015 r. W wykonaniu 2014 r. kwota długu jest wykazana w 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.