

RM.0050.101.2015

ZARZĄDZENIE NR 108/15
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 31 grudnia 2015 r.

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

Na podstawie art. 232 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, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150) zarządza 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., uchwałą Nr XII/63/15 z dnia 5 października 2015 r., uchwałą Nr XIII/70/15 z dnia 16 listopada 2015 r. oraz zarządzeniem Nr 101/15 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 30 listopada 2015 r. wprowadza się zmianę załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 - 2020”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Jacek Chrulski

Sporządził:

Przeglądu dokonał:

data

podpis

31. 12. 2015

data

podpis

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusława Maria Wojtulewicz

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		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	w tym:			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
						z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące						
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	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	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	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	789 771,03	38 847,15	0,00		
2015	30 248 244,26	29 993 350,26	3 840 600,00	98 900,00	6 631 900,00	4 610 500,00	12 213 152,00	5 676 387,26	254 894,00	110 000,00	141 394,00		
2016	29 417 060,00	29 340 460,00	4 498 900,00	117 600,00	6 249 100,00	4 020 800,00	12 463 385,00	4 462 510,00	76 600,00	0,00	73 000,00		
2017	29 872 188,00	29 868 588,00	4 579 880,00	119 717,00	6 361 584,00	4 093 174,00	12 687 726,00	4 542 835,00	3 600,00	0,00	0,00		
2018	30 618 903,00	30 615 303,00	4 694 377,00	122 710,00	6 520 623,00	4 195 504,00	13 004 919,00	4 656 406,00	3 600,00	0,00	0,00		
2019	31 384 286,00	31 380 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00		
2020	32 168 803,00	32 165 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	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	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:								
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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	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	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	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	0,00	x	306 412,62	306 412,62	0,00	0,00	5 594 507,27	
2015	30 362 941,26	26 872 355,26	0,00	0,00	0,00	0,00	248 414,00	248 414,00	0,00	0,00	3 490 586,00	
2016	30 871 984,00	25 385 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 104,00	204 104,00	0,00	0,00	5 486 658,00	
2017	27 868 188,00	25 842 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 905,00	191 905,00	0,00	0,00	2 025 926,00	
2018	28 617 903,00	26 488 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 449,00	129 449,00	0,00	0,00	2 129 585,00	
2019	29 436 286,00	27 150 526,00	0,00	0,00	0,00	x	75 091,00	75 091,00	0,00	0,00	2 285 760,00	
2020	30 476 803,00	27 829 290,00	0,00	0,00	0,00	x	20 456,00	20 456,00	0,00	0,00	2 647 513,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								w tym:	
			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	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3		4.3.1
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	-114 697,00	1 955 240,00	0,00	0,00	1 055 240,00	114 697,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2016	-1 454 924,00	3 379 028,00	0,00	0,00	1 979 028,00	54 924,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00		
2017	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 692 000,00	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 budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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 innych niż określone w art. 243 ustawy	
				w tym:				
				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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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	[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	2 004 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 001 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 948 000,00	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 692 000,00	1 692 000,00	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1.2b]
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	7 630 458,86
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	3 120 995,00	4 176 235,00
2016	7 645 000,00	0,00	3 955 134,00	5 934 162,00
2017	5 641 000,00	0,00	4 026 326,00	4 026 326,00
2018	3 640 000,00	0,00	4 126 985,00	4 126 985,00
2019	1 692 000,00	0,00	4 230 160,00	4 230 160,00
2020	0,00	0,00	4 335 913,00	4 335 913,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$
Wykonanie 2012	9,24%	9,24%	0	9,24%	10,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	8,26%	8,26%	0	8,26%	18,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	7,31%	7,31%	0	7,31%	10,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,72%	6,72%	0	6,72%	18,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6,91%	6,91%	0	6,91%	10,68%	12,99%	15,56%	TAK	TAK
2016	7,23%	7,23%	0	7,23%	13,45%	13,13%	15,70%	TAK	TAK
2017	7,35%	7,35%	0	7,35%	13,48%	11,57%	14,14%	TAK	TAK
2018	6,96%	6,96%	0	6,96%	13,48%	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2019	6,45%	6,45%	0	6,45%	13,48%	13,47%	13,47%	TAK	TAK
2020	5,32%	5,32%	0	5,32%	13,48%	13,48%	13,48%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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 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	12 834 110,00	3 651 902,00	994 135,00	0,00	994 135,00	1 513 492,00	1 642 194,00	334 900,00
2016	0,00	0,00	12 643 379,00	5 339 983,00	3 573 621,00	0,00	3 573 621,00	3 858 125,00	933 533,00	695 000,00
2017	2 004 000,00	2 004 000,00	12 870 960,00	2 580 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 985 206,00	0,00
2018	2 001 000,00	2 001 000,00	13 192 734,00	2 644 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 847,00	0,00
2019	1 948 000,00	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 692 000,00	1 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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									
	w tym:		Dochody		w tym:		Wydutki bieżące		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.1.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	w tym:	12.2.1.1
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3
Formuła										12.3.1
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	181 292,00	163 034,00		163 034,00	83 169,00	83 169,00	83 169,00	207 906,00	163 034,00	207 906,00
2016	9 180,00	8 670,00		8 670,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00	8 670,00	10 200,00
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:		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 tym:		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		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:	
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	67 355,00	67 355,00	12 948,00	12 948,00	0,00	0,00									
2016	0,00	0,00	0,00	1 530,00	1 530,00	1 530,00	1 530,00	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 powstałe 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	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych 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
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	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	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

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 dokonane zarządzeniami Burmistrza Czarnej Białostockiej oraz uchwałą Nr XIV/77/15 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 7 grudnia 2015 r. zmieniającą wynik budżetu. Ponadto dokonano zmiany kwot objętych prognozą w latach 2016-2020 dostosowując poszczególne wartości do kwot ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 - 2020 przyjętej uchwałą Nr XV/80/15 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 14 grudnia 2015r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2016 – 2020 szacując dochody i wydatki bieżące 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 2017 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 1,8%, w 2018 r. i w latach kolejnych 2,5%. Dochody majątkowe w 2016 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Czarnej Wsi Kościelnej” ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 73.000 zł. Pozostała kwota 3.600 zł dotyczy wpływów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego nieruchomości w prawo własności i wynika z rozłożonych należności z tego tytułu na raty, co ma odzwierciedlenie w wieloletniej prognozie finansowej w latach kolejnych. W 2016 r. jak i w latach kolejnych nie prognozuje się wpływów z tytułu sprzedaży majątku. Wynika to z niskiego popytu na nieruchomości przeznaczone do sprzedaży, o czym świadczą bardzo niskie dochody z tego tytułu w ostatnich latach. Ogłaszane przetargi nie przynoszą oczekiwanych efektów.

W 2015 r. planowane dochody bieżące przewyższają planowane wydatki bieżące o 3.120.995 zł. W kolejnych latach za wyjątkiem roku 2016 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. Spłata planowanego kredytu w wysokości 900.000 zł nastąpi w latach 2016-2020. W roku 2016 planuje się do zaciągnięcia kredytu w wysokości 1.400.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu gminy w związku z realizacją zadań inwestycyjnych. 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. Porównując planowane wydatki bieżące roku 2015 z wydatkami bieżącymi roku 2016 zauważyć można dość znaczny ich spadek. Spowodowane jest to tym, iż na dzień dzisiejszy w roku 2016 nie są zaplanowane wszystkie kwoty dotacji celowych z budżetu państwa i wydatki nimi finansowane. Większość z nich zostanie udzielona Gminie w trakcie roku budżetowego. Są to kwoty rzędu 700 - 800 tys. złotych. Znacznie mniejsze wydatki bieżące występują w dziale Administracja publiczna, gdzie w 2015 r. zaplanowany był podatek od nieruchomości w wysokości około 400.000 zł. W 2016 r. nieruchomości gminne będą w większości podlegały zwolnieniu ustawowemu. Około 250.000 zł mniej niż w roku ubiegłym zaplanowano wydatki w dziale Oświata i wychowanie. W 2015 r. pojawiły się oszczędności w tym dziale. Mniejszy poziom wydatków bieżących wynika też ze zmiany struktury zatrudnienia w Urzędzie Miejskim, w 2015 r. zakończono niektóre działania związane z realizacją projektów ze środków Unii Europejskiej oraz zmniejszenie zadłużenia Gminy Czarna Białostocka pozwoliło na oszczędności w postaci mniejszych kosztów obsługi długu. W zakresie dochodów bieżących w 2016 r. ich spadek wynosi około 800.000 zł. Tak jak w przypadku wydatków wynika to z mniejszych dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa, mniejszych wpływów z podatku od nieruchomości (podatek nieruchomości gminnych), ale też planowane są większe wpływy z tytułu subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

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 i 2016r. 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.

BURMISTRZ

mgr Jacek Chrulski