

ZARZĄDZENIE NR 175/16
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 25 sierpnia 2016 roku.

w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2016 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 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 i poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, 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 oraz z 2016 r. poz. 195) oraz uchwały Nr XXXVII/302/10 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 15 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, zmienionej uchwałą Nr IX/61/11 z dnia 30 sierpnia 2011 r., zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2016 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - zgodnie z załącznikiem.

§ 2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Miejskiej w Czarnej Białostockiej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Jacek Chrulski

INFORMACJA

**o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2016 roku,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć,
o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarna Białostocka na lata 2016 – 2020 została uchwalona w dniu 14 grudnia 2015 roku uchwałą Nr XV/80/15 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej. W trakcie I półrocza 2016 r. była ona zmieniana uchwałą Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o finansach publicznych. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej powiązane były przede wszystkim ze zmianami w budżecie i dokonywane były w celu uzyskania zgodności z budżetem w zakresie wyniku budżetu oraz związanych z nim kwot przychodów i rozchodów. Ponadto wprowadzono do wykazu przedsięwzięć nowe zadanie inwestycyjne, którego realizacja wykracza poza rok budżetowy 2016. Dotyczy to przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych: realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Czarna Białostocka.

Niektóre wartości zawarte w wieloletniej prognozie finansowej na dzień 30.06.2016 r. mogą się nieco różnić od danych wykazanych w planie dochodów i wydatków budżetu na ten dzień, bowiem ostatnia prognoza została sporządzona pod datą 14.06.2016 r., natomiast pod datą 16 i 30.06.2016 r. dokonano zarządzeniem Burmistrza Czarnej Białostockiej zmian w budżecie wynikających przede wszystkim ze zmian w wysokości dotacji celowych. Powyższe działania nie spowodowały zmian w zakresie wyniku budżetu.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. prognoza 2016 roku wraz z określeniem stopnia realizacji poszczególnych kategorii ekonomicznych przedstawia się następująco:

| L.p. | Wyszczególnienie | Prognoza 2016 na dzień 30.06.2016 r. | Realizacja na dzień 30.06.2016 r. | % realizacji (4:3) |
|---------|---|---|--------------------------------------|--------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| 1 | Dochody ogółem, z tego: | 36 698 484,48 | 18 126 305,84 | 49,39 |
| 1.1 | dochody bieżące, w tym: | 34 476 334,48 | 18 039 495,34 | 52,32 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 4 498 900,00 | 2 192 786,00 | 48,74 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 117 600,00 | 34 884,85 | 29,66 |
| 1.1.3 | podatki i opłaty, w tym: | 6 232 300,00 | 3 452 013,89 | 55,39 |
| 1.1.3.1 | z podatku od nieruchomości | 4 020 800,00 | 2 127 648,44 | 52,92 |
| 1.1.4 | z subwencji ogólnej | 12 374 747,00 | 6 902 830,00 | 55,78 |

| | | | | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| 1.1.5 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 9 688 822,48 | 4 501 697,12 | 46,46 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 2 222 150,00 | 86 810,50 | 3,91 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 2 218 550,00 | 84 700,82 | 3,82 |
| 2 | Wydatki ogółem, z tego: | 39 482 993,48 | 16 235 442,40 | 41,12 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 30 528 435,48 | 14 647 629,44 | 47,98 |
| 2.1.1 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 204 104,00 | 100 568,18 | 49,27 |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym: | 204 104,00 | 100 568,18 | 49,27 |
| 2.1.3.1.1 | 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.1.1 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe | 8 954 558,00 | 1 587 812,96 | 17,73 |
| 3 | Wynik budżetu | -2 784 509,00 | 1 890 863,44 | - |
| 4 | Przychody budżetu, z tego | 4 708 613,00 | 5 846 306,27 | 124,16 |
| 4.1 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|----------|--|---------------------|---------------------|--------------|
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym: | 3 308 613,00 | 5 846 306,27 | 176,70 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 1 384 509,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody budżetu, z tego: | 1 924 104,00 | 1 188 000,00 | 61,74 |
| 5.1 | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 1 924 104,00 | 1 188 000,00 | 61,74 |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Kwota długu | 7 645 000,00 | 6 981 103,66 | 91,32 |
| 7 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0,00 | 0,0 | 0,00 |

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

| | | | | |
|-----|--|--------------|--------------|--------|
| 8.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 3 947 899,00 | 3 391 865,90 | 85,92 |
| 8.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki | 7 256 512,00 | 9 238 172,17 | 127,31 |

Wskaźnik spłaty zobowiązań

| | | | | |
|-------|--|--------|--------|------|
| 9.1 | 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 | 5,80% | 3,51%* | - |
| 9.2 | 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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | 5,80% | 3,51%* | - |
| 9.3 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | 5,80% | 3,51%* | - |
| 9.5 | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 10,76% | 9,24%* | - |
| 9.6 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | 15,68% | 15,68% | - |
| 9.6.1 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | 18,75% | 18,75% | - |
| 9.7. | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | TAK | TAK | - |
| 9.7.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | TAK | TAK | - |

| | | | | |
|------|--|------|------|------|
| 10 | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1 | Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

| | | | | |
|--------|---|---------------|--------------|-------|
| 11.1 | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 12 730 139,04 | 6 710 198,83 | 52,71 |
| 11.2 | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | 5 466 687,00 | 2 078 519,42 | 38,02 |
| 11.3 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 3 639 621,00 | 1 277 093,65 | 35,09 |
| 11.3.1 | bieżące | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.3.2 | majątkowe | 3 639 621,00 | 1 277 093,65 | 35,09 |
| 11.4 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | 4 423 193,00 | 1 306 945,15 | 29,55 |
| 11.5 | Nowe wydatki inwestycyjne | 3 966 365,00 | 109 805,39 | 2,77 |
| 11.6 | Wydatki majątkowe w formie dotacji | 565 000,000 | 171 062,42 | 30,28 |

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

| | | | | |
|----------|---|--------------|-----------|--------|
| 12.1 | 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: | 9 180,00 | 14 957,38 | 162,93 |
| 12.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 8 670,00 | 14 575,12 | 168,11 |
| 12.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | 8 670,00 | 14 575,12 | 168,11 |
| 12.2 | 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: | 2 055 250,00 | 21 400,82 | 1,04 |
| 12.2.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 1 755 250,00 | 21 400,82 | 1,22 |
| 12.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 21 400,82 | - |
| 12.3 | 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: | 10 200,00 | 4 247,25 | 41,64 |

| | | | | |
|--------|--|--------------|-----------|-------|
| 12.3.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 8 670,00 | 3 610,15 | 41,64 |
| 12.3.2 | 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 | 10 200,00 | 4 247,25 | 41,64 |
| 12.4 | 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: | 2 065 000,00 | 18 327,00 | 0,88 |
| 12.4.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 755 250,00 | 15 577,95 | 0,89 |
| 12.4.2 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.5 | 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: | 311 280,00 | 3 386,15 | 1,09 |
| 12.5.1 | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 1 530,00 | 637,10 | 41,64 |
| 12.6 | 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: | 311 280,00 | 3 386,15 | 1,09 |
| 12.6.1 | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 1 530,00 | 637,10 | 41,64 |
| 12.7 | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.7.1 | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.8 | 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. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.8.1 | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku

| | | | | |
|------|---|------|------|------|
| 13.1 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.2 | 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.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.3 | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.4 | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.5 | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.6 | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.7 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie

| | | | | |
|--------|---|--------------|--------------|-------|
| 14.1 | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 1 924 104,00 | 1 188 000,00 | 61,74 |
| 14.2 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3.2 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.4 | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych

| | | | | |
|------|--|------|------|------|
| 15.1 | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|------|--|------|------|------|

| | | | | |
|--------|---|------|------|------|
| 15.1.1 | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.2 | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* wskaźnik został wyliczony w stosunku do planowanych dochodów w 2016 roku wynikających z ostatniej prognozy

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 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 2017 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 1,8% w stosunku do pierwotnego planu dochodów uchwalonego w grudniu b.r., 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 a także dofinansowania przez Skarb Państwa Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe - Nadleśnictwo Czarna Białostocka oraz Polski Związek Łowiecki Zarząd Okręgowy w Białymstoku zadania "Rozbiórka istniejącego pomostu i budowa nowej budowli hydrotechnicznej w formie pomostu spacerowego zlokalizowanego nad zalewem Czapielówka w Czarnej Białostockiej – etap I". Dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz Polskiego Związku Łowieckiego wpłynęło w I półroczu 2016 r. Kwota pochodząca z Nadleśnictwa Czarna Białostocka zasilila budżet gminy w lipcu b.r. Ponadto wprowadzone zostały do planu dochodów środki z budżetu Unii Europejskiej przeznaczone na realizację zadań w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020: "Realizację planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Czarna Białostocka" oraz „Modernizację indywidualnych źródeł energii cieplnej lub elektrycznej w gminie Czarna Białostocka". Dochody te nie zostały w I półroczu 2016 r. wykonane, realizacja powyższych projektów przesuwają się w czasie. W I półroczu b.r. zostały natomiast zrefundowane wydatki poniesione w 2015 r. na realizację projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007 – 2013. Pozostała kwota dochodów majątkowych w wysokości 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. Dochody te w I półroczu b.r. zostały zrealizowane na poziomie 58,6%. 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 2016 r. planowane dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 3.954.799 zł. W I półroczu 2016 r. dochody te zostały wykonane w 52% i przekraczają zrealizowane wydatki bieżące o kwotę 3.391.865,90 zł, czyli o kwotę zbliżoną do zakładanego planu. 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 2016 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 1.400.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Powyższy kredyt planowany jest do uruchomienia w II półroczu b.r. Jego spłata planowana jest w latach 2017-2020. 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.

Biorąc pod uwagę prognozowane kwoty budżetu na 2016 r., wykonanie budżetu roku 2015, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2016 rok jak i lata kolejne zostaje spełniony. Z wykonania roku 2015 wynika, iż kwota wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, będąca w dyspozycji Gminy Czarna Białostocka wynosi 5.846.306,27 zł. Powyższe środki w znacznej części będą wykorzystane w 2016 r. na spłatę kredytów i pożyczek oraz pokrycie planowanego deficytu gminy.

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 2016 r. W wykonaniu 2015 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.

Obowiązująca na dzień 30.06.2016 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Czarna Białostocka obejmuje następujące przedsięwzięcia:

- 1) realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Czarna Białostocka – przedsięwzięcie realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. W I półroczu b.r. został opracowany audyt efektywności wykorzystania energii elektrycznej oświetlenia ulicznego, dokumentacja programowa podniesienia efektywności eksploatacyjnej systemu

- oświetlenia drogowego w gminie Czarna Białostocka oraz studium wykonalności powyższego projektu. W czerwcu b.r. został złożony wniosek o dofinansowanie zadania;
- 2) budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Czarnej Wsi Kościelnej – realizacja przedsięwzięcia zakończona – boisko oddane do użytkowania;
 - 3) budowa nowego budynku Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej – etap VII - zadanie w trakcie realizacji, umowa z wykonawcą podpisana w dn. 15.10.2015 r., przewidywany termin wykonania zadania 15.11.2016 r. W I połowie 2016 r. wykonano kolejne etapy prac obejmujących roboty budowlane, elektryczne, teletechniczne, drogowe, roboty malarskie poddasza, wykonanie wentylacji mechanicznej i klimatyzacji oraz w zakresie robót sanitarnych – wykonanie białego montażu;
 - 4) budowa ośrodka zdrowia w Czarnej Wsi Kościelnej – realizacja przedsięwzięcia zakończona;
 - 5) wykonanie dokumentacji projektowej budowy 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 – zadanie w trakcie realizacji, umowa z wykonawcą podpisana w dn. 18.06.2013 r., przewidywany termin wykonania zadania 30.11.2016 r.;
 - 6) opracowanie dokumentacji projektowej budowy dróg os. Starówka w Czarnej Białostockiej – etap I – zadanie w trakcie realizacji, umowa z wykonawcą podpisana w dn. 30.11.2015 r., przewidywany termin wykonania zadania 31.10.2016 r.

BURMISTRZ


mgr Jacek Chruński