

Fn. 301.4.2018

RM.0050.50.2018

ZARZĄDZENIE NR 349/18
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 29 czerwca 2018 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2018 – 2024

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62 i poz. 1000) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVII/254/17 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 14 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2018-2024, zmienionej uchwałą Nr XXXVIII/260/17 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 29 grudnia 2017 r. oraz uchwałą Nr XXXIX/264/18 z dnia 25 stycznia 2018 r. wprowadza się zmianę załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2024”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Jacek Chrulski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem	z tego:																					
		Dochoły bieżące	w tym:					w tym:															
			1.1	1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2									
Lp	1																						
Formuła	[1..1]+[1.2]																						
Wykonanie 2015	31 090 708,55	30 809 338,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	36 911 004,96	36 665 535,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	49 053 092,92	37 995 852,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	41 808 516,52	39 684 586,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	55 064 065,96	39 437 674,96	5 277 500,00	88 200,00	6 760 116,00	4 339 600,00	4 339 600,00	6 760 116,00	4 339 600,00	4 339 600,00	13 055 263,00	12 700 581,96	15 626 391,00	0,00	15 622 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	40 247 787,00	40 244 187,00	5 398 883,00	90 229,00	6 915 599,00	4 439 411,00	4 439 411,00	6 915 599,00	4 439 411,00	4 439 411,00	13 576 284,00	12 423 020,00	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	41 152 743,00	41 149 343,00	5 533 855,00	92 484,00	7 088 489,00	4 550 396,00	4 550 396,00	7 088 489,00	4 550 396,00	4 550 396,00	13 915 691,00	12 733 596,00	3 400,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	42 181 477,00	42 178 077,00	5 672 201,00	94 796,00	7 265 701,00	4 664 156,00	4 664 156,00	7 265 701,00	4 664 156,00	4 664 156,00	14 263 584,00	13 051 936,00	3 400,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	43 235 929,00	43 232 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	44 316 742,00	44 313 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	45 424 576,00	45 421 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe										
			z tytułu poręczeń i gwarancji		w tym:		w tym:												
			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									
Formuła	[2.1] + [2.2]																		
Wykonanie 2015	27 592 305,93	24 656 159,73	0,00	0,00	0,00	229 679,62	229 679,62	0,00	0,00										2 936 146,20
Wykonanie 2016	36 645 992,98	30 308 857,09	0,00	0,00	0,00	188 736,15	188 736,15	0,00	0,00										6 337 135,89
Plan 3 kw. 2017	53 178 251,92	34 782 563,92	0,00	0,00	0,00	189 445,00	189 445,00	0,00	0,00										18 395 688,00
Wykonanie 2017	43 763 295,51	33 303 251,04	0,00	0,00	0,00	146 294,67	146 294,67	0,00	0,00										10 460 044,47
2018	59 863 101,96	35 723 710,96	0,00	0,00	0,00	171 907,00	171 907,00	0,00	9 863,00										24 139 391,00
2019	38 287 787,00	35 954 613,00	0,00	0,00	0,00	219 112,00	219 112,00	0,00	0,00										2 333 174,00
2020	39 216 743,00	36 853 478,00	0,00	0,00	0,00	170 906,00	170 906,00	0,00	0,00										2 363 265,00
2021	40 513 477,00	37 774 815,00	0,00	0,00	0,00	133 723,00	133 723,00	0,00	0,00										2 738 662,00
2022	42 035 929,00	38 719 185,00	0,00	0,00	0,00	95 945,00	95 945,00	0,00	0,00										3 316 744,00
2023	43 116 742,00	39 687 165,00	0,00	0,00	0,00	59 255,00	59 255,00	0,00	0,00										3 429 577,00
2024	44 136 576,00	40 679 344,00	0,00	0,00	0,00	22 565,00	22 565,00	0,00	0,00										3 457 232,00

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:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1.1	4.2		
4	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 2015	3 498 402,62	4 188 446,99	0,00	0,00	3 288 446,99	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	265 011,98	5 846 306,27	0,00	0,00	5 846 306,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-4 125 159,00	6 117 159,00	0,00	0,00	3 117 159,00	2 625 159,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 954 778,99	7 187 214,59	0,00	0,00	4 187 214,59	454 778,99	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2018	-4 799 036,00	6 800 036,00	0,00	0,00	2 800 036,00	2 299 036,00	4 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2019	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 936 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 288 000,00	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.

Lp	5	5.1	Z tego:				5.2
			w tym:				
			5.1.1 w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	
Formuła	[5.1] + [5.2]	5.1.1 + [5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2015	1 840 543,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 924 103,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 992 000,00	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	
2019	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 936 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 288 000,00	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 zrównowazenia 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.] - [2.1]	[1.] - [4.1] - [4.2] - [4.3] - [4.2.1]
Wykonanie 2015	8 169 103,66	0,00	6 153 178,56	9 441 625,55
Wykonanie 2016	6 245 000,00	0,00	6 356 678,83	12 202 985,10
Plan 3 kw. 2017	7 253 000,00	0,00	3 213 289,00	6 330 448,00
Wykonanie 2017	7 253 000,00	0,00	6 381 335,65	10 568 550,24
2018	9 252 000,00	0,00	3 713 964,00	6 514 000,00
2019	7 292 000,00	0,00	4 289 574,00	4 289 574,00
2020	5 356 000,00	0,00	4 295 865,00	4 295 865,00
2021	3 688 000,00	0,00	4 403 262,00	4 403 262,00
2022	2 488 000,00	0,00	4 513 344,00	4 513 344,00
2023	1 288 000,00	0,00	4 626 177,00	4 626 177,00
2024	0,00	0,00	4 741 832,00	4 741 832,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego; i bez uwzględniania 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; po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalenia dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wykonanych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wykonanych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	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 budżetowych
Formuła	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20)}$	0	$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2015	6,66%	6,66%	0	19,81%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	5,72%	5,72%	0	17,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	4,45%	4,45%	0	6,72%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,11%	5,11%	0	15,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	3,95%	3,93%	0	6,74%	14,60%	17,58%	13,22%	17,58%	-TAK	-TAK
2019	5,41%	5,41%	0	10,66%	10,24%	13,22%	11,02%	13,22%	TAK	TAK
2020	5,12%	5,12%	0	10,44%	8,04%	9,28%	11,02%	9,28%	TAK	TAK
2021	4,27%	4,27%	0	10,44%	9,28%	9,28%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2022	3,00%	3,00%	0	10,44%	10,51%	10,51%	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2023	2,84%	2,84%	0	10,44%	10,44%	10,44%	10,44%	10,44%	TAK	TAK
2024	2,89%	2,89%	0	10,44%	10,44%	10,44%	10,44%	10,44%	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. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
								Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe			
Lp	Formula	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
		11.1	11.2	[11.3.1] + [11.3.2]	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	0,00	14 151 572,18	2 706 615,00	13 550 139,00	0,00	13 550 139,00	13 558 283,00	10 026 108,00	505 000,00			
2019	1 960 000,00	14 398 451,00	2 769 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 333 174,00	0,00			
2020	1 936 000,00	14 758 412,00	2 838 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 363 265,00	0,00			
2021	1 668 000,00	15 127 372,00	2 909 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 738 662,00	0,00			
2022	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 316 744,00	0,00			
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 429 577,00	0,00			
2024	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 457 232,00	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										
	Lp	12.1			12.2			12.3			12.3.2
		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:		Wydávki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Formuła	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		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	10 200,00	8 670,00	8 670,00	13 989 246,00	11 720 047,00	11 720 047,00	10 200,00	8 670,00	10 200,00	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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	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 wyłączenie 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	14 321 432,00	8 334 769,00	14 321 432,00	5 988 193,00	5 988 193,00	5 988 193,00	5 988 193,00	0,00	5 988 193,00	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	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	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.

Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki
Formuła												
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	1 840 543,34	0,00	339,12	339,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 924 103,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 992 000,00	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
2019	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

BURMISTRZ
mgr Jacek Chruński

2

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2018 – 2024 Gminy Czarna Białostocka**

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 - 2024 polegają na dostosowaniu wartości w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz pozostałych danych do budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2018 r. Ponadto zaktualizowano wykonanie roku 2017 do wartości ujętych w sprawozdaniach budżetowych za rok 2017 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2024 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 Rozwoju i Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W 2019 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 2,3%, w 2020 r. i w latach kolejnych na poziomie 2,5%. Dochody majątkowe w 2018 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych pn. „Budowa drogi powiatowej Nr 1426B Chmielnik – Łapczyn – Brzózówka Strzelecka – Przewalanka – droga krajowa nr 8” (4 408 446 zł), "Budowa 3 placów zabaw wraz z elementami siłowni zewnętrznych w Gminie Czarna Białostocka" (196 704 zł), "Przebudowa targowiska miejskiego w Czarnej Białostockiej" (995 121 zł) realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, „Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF” (4 386 415 zł), „Modernizacja indywidualnych źródeł energii cieplnej lub elektrycznej w gminie Czarna Białostocka” (728 526 zł) oraz "Termomodernizacja budynków Warsztatów Terapii Zajęciowej" (469 801 zł) realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Ponadto w bieżącym roku budżetowym ujęto do budżetu gminy środki z tytułu płatności europejskich stanowiące refundację poniesionych wydatków w roku 2017, w łącznej kwocie 3.385.278 zł. Projekty w zakresie budowy dróg i ścieżek rowerowych realizowane będą przy współfinansowaniu wkładu własnego przez Powiat Białostocki. Rozbudowa ul. Marszałkowskiej w Czarnej Białostockiej będzie współfinansowana przez

Nadleśnictwo Czarna Białostocka w kwocie 802.500 zł. Ponadto wprowadzono do budżetu kwotę 250.000 zł dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej budowy Otwartych Stref Aktywności na terenie Czarnej Białostockiej. 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. W 2018 r. jak i w latach kolejnych nie prognozuje się wpływów z tytułu sprzedaży majątku ze względów ostrożnościowych. Dochody z tego tytułu mają duży wpływ na kształtowanie się wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych, w związku z powyższym będą wprowadzane do budżetu dopiero w momencie faktycznych wpływów na rachunek gminy.

W 2018 r. dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 3.713.964 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 2018 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 4.000.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2.500.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.500.000 zł. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2019-2024. 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 2019 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.

Zmiany w budżecie Gminy Czarna Białostocka dokonane w okresie od uchwalenia ostatniej wieloletniej prognozy finansowej spowodowały zwiększenie deficytu Gminy o kwotę 235.820 zł, a tym samym zwiększenie zaangażowania planowanych wolnych środków na jego pokrycie, które po zakończeniu 2017 r. pozostały do dyspozycji, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Wynika to z faktu, iż nie wszystkie wydatki planowane

w roku 2017 zostały wykonane w 100%. Wolne środki w wysokości 2.800.036 zł zostały wprowadzone do budżetu roku bieżącego, z czego w wysokości 2.299.036 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu, pozostała kwota na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Biorąc pod uwagę prognozowane kwoty budżetu na 2018 r., plan budżetu gminy za trzy kwartały 2017 r., jak i wykonanie roku 2017, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2018 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 2018 roku. 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

