

UCHWAŁA NR XLIV/355/2022
RADY GMINY BIELSK PODLASKI
z dnia 28 grudnia 2022 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielsk Podlaski
na lata 2023– 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, zm. poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz.1634, zm. poz.1692, poz.1725, poz.1747, poz.1768, poz.1964), **Rada Gminy uchwała co następuje:**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bielsk Podlaski na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z ałącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXIV/264/2021 Rady Gminy Bielsk Podlaski z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielsk Podlaski na lata 2022-2029, zmieniona Uchwałą Nr XXXVI/284/2022 Rady Gminy Bielsk Podlaski

z dnia 30 marca 2022 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bielsk Podlaski na lata 2022-2029, Uchwałą Nr XXXVII/294/2022 Rady Gminy Bielsk Podlaski z dnia 27 kwietnia 2022 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bielsk Podlaski na lata 2022-2029 oraz Uchwałą Nr XXXIX/316/2022 Rady Gminy Bielsk Podlaski z dnia 29 czerwca 2022 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bielsk Podlaski na lata 2022-2029.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Olszewski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLIV/355/2022 Rady Gminy Bielsk Podlaski
z dnia 2022-12-28

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2023 | 46 313 322,00 | 29 796 076,00 | 3 745 906,00 | 44 977,00 | 8 964 495,00 | 3 968 141,00 | 13 072 557,00 | 4 812 100,00 | 16 517 246,00 | 400 000,00 | 16 117 246,00 | |
| 2024 | 42 914 176,00 | 32 924 356,00 | 4 307 689,00 | 49 515,00 | 9 455 000,00 | 5 859 400,00 | 13 252 752,00 | 5 032 000,00 | 9 989 820,00 | 420 000,00 | 9 489 820,00 | |
| 2025 | 37 398 220,00 | 33 383 420,00 | 4 529 767,00 | 53 500,00 | 9 712 000,00 | 5 955 000,00 | 13 133 153,00 | 5 530 100,00 | 4 014 800,00 | 425 000,00 | 3 289 800,00 | |
| 2026 | 38 878 336,00 | 34 405 336,00 | 4 711 500,00 | 55 750,00 | 9 925 200,00 | 6 012 000,00 | 13 700 886,00 | 5 985 000,00 | 4 473 000,00 | 430 000,00 | 4 043 000,00 | |
| 2027 | 39 078 894,00 | 35 253 494,00 | 4 912 530,00 | 57 900,00 | 10 202 000,00 | 6 190 430,00 | 13 890 634,00 | 6 400 200,00 | 3 825 400,00 | 435 000,00 | 3 390 400,00 | |
| 2028 | 39 874 700,00 | 35 789 500,00 | 5 305 690,00 | 59 050,00 | 10 435 530,00 | 6 120 780,00 | 13 868 450,00 | 6 982 100,00 | 4 085 200,00 | 440 000,00 | 3 645 200,00 | |
| 2029 | 40 189 500,00 | 36 328 500,00 | 5 552 400,00 | 61 850,00 | 10 625 200,00 | 6 283 190,00 | 13 780 222,00 | 7 221 800,00 | 3 861 000,00 | 445 000,00 | 3 416 000,00 | |
| 2030 | 41 169 700,00 | 37 217 100,00 | 5 752 600,00 | 63 250,00 | 10 852 500,00 | 6 542 400,00 | 14 006 350,00 | 7 785 200,00 | 3 952 600,00 | 450 000,00 | 3 502 600,00 | |

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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | 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) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2023 | 52 230 935,00 | 29 785 229,00 | 15 775 999,00 | 0,00 | 0,00 | 265 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 445 706,00 | 22 445 706,00 | 1 246 746,00 |
| 2024 | 41 587 604,00 | 31 726 697,00 | 16 325 200,00 | 0,00 | 0,00 | 403 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 860 907,00 | 9 860 907,00 | 920 000,00 |
| 2025 | 37 071 648,00 | 32 162 838,00 | 17 588 500,00 | 0,00 | 0,00 | 415 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 908 810,00 | 4 908 810,00 | 750 000,00 |
| 2026 | 37 451 364,00 | 33 137 068,00 | 18 285 200,00 | 0,00 | 0,00 | 402 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 314 296,00 | 4 314 296,00 | 760 000,00 |
| 2027 | 38 649 922,00 | 34 048 952,00 | 18 998 500,00 | 0,00 | 0,00 | 352 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600 970,00 | 4 600 970,00 | 770 000,00 |
| 2028 | 38 745 735,00 | 34 564 787,00 | 18 993 200,00 | 0,00 | 0,00 | 325 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 180 948,00 | 4 180 948,00 | 680 000,00 |
| 2029 | 39 214 500,00 | 35 095 568,00 | 19 361 050,00 | 0,00 | 0,00 | 254 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 118 932,00 | 4 118 932,00 | 700 000,00 |
| 2030 | 40 199 700,00 | 35 954 500,00 | 19 852 600,00 | 0,00 | 0,00 | 184 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 245 200,00 | 4 245 200,00 | 600 000,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2023 | -5 917 613,00 | 0,00 | 7 151 685,00 | 3 320 000,00 | 3 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 831 685,00 | 2 597 613,00 |
| 2024 | 1 326 572,00 | 1 326 572,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 326 572,00 | 326 572,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 426 972,00 | 1 426 972,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 428 972,00 | 428 972,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 128 965,00 | 1 128 965,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 975 000,00 | 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 970 000,00 | 970 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 234 072,00 | 1 234 072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 326 572,00 | 1 326 572,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 326 572,00 | 1 326 572,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 426 972,00 | 1 426 972,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 328 972,00 | 1 328 972,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 128 965,00 | 1 128 965,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 975 000,00 | 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 970 000,00 | 970 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 583 053,00 | 0,00 | 10 847,00 | 3 842 532,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 256 481,00 | 0,00 | 1 197 659,00 | 1 197 659,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 929 909,00 | 0,00 | 1 220 582,00 | 1 220 582,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 502 937,00 | 0,00 | 1 268 268,00 | 1 268 268,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 073 965,00 | 0,00 | 1 204 542,00 | 1 204 542,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 945 000,00 | 0,00 | 1 224 713,00 | 1 224 713,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 970 000,00 | 0,00 | 1 232 932,00 | 1 232 932,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 262 600,00 | 1 262 600,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|-------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X | 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 ^X | 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 ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2023 | 5,80% | 1,32% | 2,87% | 15,13% | 20,42% | TAK | TAK |
| 2024 | 6,39% | 5,91% | 7,47% | 9,35% | 14,63% | TAK | TAK |
| 2025 | 6,35% | 5,96% | x | 5,37% | 10,66% | NIE | TAK |
| 2026 | 6,44% | 5,88% | x | 10,73% | 13,01% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,79% | 5,36% | x | 8,49% | 10,77% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,90% | 5,22% | x | 6,61% | 8,89% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,09% | 4,95% | x | 4,82% | 7,10% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,76% | 4,72% | x | 4,94% | 4,94% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

| 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 ^x | 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 ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2023 | 366 469,00 | 366 469,00 | 366 469,00 | 21 990,00 | 21 990,00 | 21 990,00 | 431 141,00 | 431 141,00 | 366 469,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|---------|--------------|---|--|---|--|
| | 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2023 | 25 870,00 | 25 870,00 | 21 990,00 | 7 455 436,00 | 0,00 | 7 455 436,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 560 000,00 | 0,00 | 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2023 | 1 234 072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 851 572,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 851 572,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 851 972,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 353 972,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 353 965,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLIV/355/2022 Rady Gminy Bielsk Podlaski
z dnia 2022-12-28

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 9 335 436,00 | 7 455 436,00 | 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 430 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 9 335 436,00 | 7 455 436,00 | 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 430 000,00 |
| 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 2009.r. 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 | | | | 9 335 436,00 | 7 455 436,00 | 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 430 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 9 335 436,00 | 7 455 436,00 | 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 430 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego o nawierzchni trawiastej wraz z wykonaniem parkingu dla autobsów - Poprawa warunków nauki i bezpieczeństwa dzieci w szkole | Urząd Gminy | 2020 | 2023 | 2 600 000,00 | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 550 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej Nr 107468B odcinek Knorydy- Knorydy Gaj - Poprawa jakości dróg | Urząd Gminy | 2019 | 2023 | 5 125 436,00 | 4 070 436,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Modernizacja świetlicy we wsi Stołowacz - Poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 480 000,00 | 200 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 480 000,00 |
| 1.3.2.9 | Mdernizacja świetlicy we wsi Malinowo - Poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 400 000,00 | 120 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja świetlicy we wsi Ogrodniki - Poprawa warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy | 2022 | 2023 | 730 000,00 | 515 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Nr XLIV/355/2022
Rady Gminy Bielsk Podlaski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielsk Podlaski

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 227 tejże ustawy wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bielsk Podlaski została opracowana na podstawie wykonania budżetu gminy za rok 2020-2021, w oparciu o sprawozdania z wykonania budżetu oraz sprawozdanie Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych, przewidywanego wykonania za 2022 rok oraz planu na lata 2023 - 2030 w związku z tym, że Gmina Bielsk Podlaski posiada i planuje do zaciągnięcia kredyt w 2023 roku w kwocie 3.320.000 zł, w roku 2025 w kwocie 1.000.000 zł oraz w 2027 roku w kwocie 900.000 zł z ostatecznym terminem spłaty w 2030 roku.

Spłaty kredytów i pożyczek planuje się zgodnie z harmonogramem wynikającym z podpisanych umów z bankami. Przewiduje się, że rok 2022 Gmina Bielsk Podlaski zamknie długiem w wysokości 4.497.125 zł, (po uwzględnieniu rozchodów z tytułu spłat rat kredytów).

Dochody bieżące na 2023 rok przyjęto w wysokościach określonych przez Ministerstwo Finansów (subwencja oświatowa i wyrównawcza oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych), budżet państwa (dotacje na zadania własne i zlecone), Krajowe Biuro Wyborcze (dotacje na zadania zlecone) oraz dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych skalkulowane na podstawie stawek przyjętych przez Radę Gminy Bielsk Podlaski. Dochody bieżące na 2023 rok zaplanowano w kwocie 29.796.076 zł, natomiast dochody zaplanowane na następne lata prognozy wykazują tendencję zwykłą około 2-3%.

W dochodach majątkowych na 2023 rok w kwocie 16.517.246 zł zaplanowano:

1.2.1 wpływy ze sprzedaży mienia gminnego w kwocie 400.000 zł. Po dokonaniu oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego zaplanowane wpływy ze sprzedaży budynków i działek gminnych na lata przyszłe wykazują tendencję zwykłą, gdyż w związku ze wzrostem cen wartość sprzedawanych gruntów oraz budynków również uległa zwiększeniu.

1.2.2. - środki w kwocie 4.702.500 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Bielsk Podlaski”,

- środki w kwocie 4.702.500 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Bielsk Podlaski wraz z zakupem sprzętu do utrzymania dróg”,

- środki w kwocie 2.375.000 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 107481B w miejscowości Piliki”;
- środki w kwocie 2.490.000 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego nawierzchni trawiastej wraz z wykonaniem parkingu dla autobusów przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym”;
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.735.256 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 107468B odcinek Knorydy – Knorydy Gaj”;
- dotacja z Gminy Czyże w kwocie 90.000 zł na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Bielsk Podlaski”;
- środki w kwocie 21.990 zł z RPOWP na lata 2014-2020 na zadanie pn. „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego”.

Planowane na 2023 rok środki z budżetu UE to środki ze źródeł pozabudżetowych z Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020 na zadanie pn. "Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego w kwocie 388.459 zł".

Przy planowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Na lata 2024-2030 zaplanowano nadwyżki operacyjne w granicach około 1.200.000 -1.300.000 zł.

Wydatki na 2023 rok zaplanowano w kwocie 52.230.935 zł, w tym: wydatki bieżące - 25.392.130 zł, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 29.785.229 zł.

Planowane do realizacji wydatki bieżące na lata 2023-2030 zaplanowano w wielkościach wzrostowych o wskaźnik inflacji w granicach o około 3-4%. Wydatki bieżące planowane na rok 2023 są wyższe od wydatków roku 2022w związku ze wzrostem inflacji. Zaplanowano również wzrost wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych średnio o około 10%. gdyż wzrost wydatków bieżących podyktowany jest coraz to nowymi zadaniami własnymi, a co za tym idzie wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki na wynagrodzenia w latach 2022-2023 wykazują tendencję zwykłą również w związku z tym, że planuje się na te lata dużo wypłat nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.

Wydatki majątkowe na lata 2023 - 2030 zaplanowano na realizację zadań związanych z przebudową dróg gminnych, budową i przebudową świetlic wiejskich, przebudową i remontem hydroforni i przepompowni ścieków. Wydatki na lata 2024 - 2030 zaplanowano w kwotach niższych w stosunku do roku 2023, z uwagi na planowanie niższych dochodów z budżetu państwa na realizację inwestycji. W związku z tym, iż na lata 2023 -2025 zaplanowano inwestycje, których okres realizacji przekracza rok zostały one ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Koszt obsługi długu w każdym roku skalkulowano odrębnie, w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań i z uwzględnieniem nowego zadłużenia planowanego w roku 2023, 2025 i 2027.

Nadwyżka budżetowa planowana w latach 2024 – 2030 angażowana jest na spłatę kredytów w danym roku budżetowym.

WPF uwzględnia wszystkie zadania przewidziane do realizacji przez gminę w 2023 roku oraz latach następnych, jednak realizacja niektórych z nich będzie uzależniona od

palnowanych do pozyskania dotcji z budżetu państwa na przebudowę dróg gminnych.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina Bielsk Podlaski nie udzielała.

Innych wieloletnich umów o partnerstwie publiczno - prywatnym jednostka samorządu terytorialnego nie posiada.