

**UCHWAŁA NR LV/493/24
RADY MIEJSKIEJ W CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 25 stycznia 2024 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata
2024 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIV/481/23 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2035” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czarnej Białostockiej.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Urszula Taudul

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LV/493/24
z dnia 2024-01-25

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	
Wykonanie 2017	41 808 516,52	39 684 586,69	5 101 252,00	117 000,70	12 535 686,00	13 035 602,46	8 895 045,53	4 498 777,13	2 123 929,83	171 176,51	1 948 363,29	
Wykonanie 2018	52 389 788,36	41 547 431,81	5 908 369,00	195 156,07	13 368 533,00	12 807 540,85	9 267 832,89	4 970 276,71	10 842 356,55	118 855,89	10 719 875,73	
Wykonanie 2019	56 865 313,50	45 462 421,05	6 889 573,00	142 860,88	14 281 697,00	14 643 662,13	9 504 628,04	4 545 144,60	11 402 892,45	887 119,71	10 496 820,87	
Wykonanie 2020	57 600 089,33	48 252 668,09	6 806 229,00	118 916,03	14 521 518,00	17 179 307,98	9 626 697,08	4 656 700,19	9 347 421,24	91 475,82	9 245 266,13	
Wykonanie 2021	61 541 120,60	52 670 471,39	7 909 346,00	321 306,59	16 491 677,00	17 211 838,78	10 736 303,02	5 194 206,87	8 870 649,21	1 509 591,91	7 350 825,90	
Wykonanie 2022	63 640 000,56	56 983 100,75	9 675 580,57	196 234,70	16 169 909,00	17 806 344,54	13 135 031,94	5 629 929,77	6 656 899,81	100 891,60	6 547 113,57	
Plan 3 kw. 2023	64 958 752,17	48 569 751,10	6 507 424,00	222 252,00	20 428 995,00	7 395 205,10	14 015 875,00	6 100 000,00	16 389 001,07	0,00	16 385 601,07	
Wykonanie 2023	63 521 782,00	50 023 671,00	6 507 424,00	222 252,00	20 428 995,00	8 665 000,00	14 200 000,00	6 100 000,00	13 498 111,00	481 984,00	13 006 343,00	
2024	69 984 490,00	51 410 901,00	8 412 507,00	390 666,00	20 565 368,00	8 056 802,00	13 985 558,00	6 300 000,00	18 573 589,00	0,00	18 570 189,00	
2025	52 382 261,00	52 378 961,00	8 757 420,00	406 683,00	21 408 548,00	7 252 349,00	14 553 961,00	6 558 300,00	3 300,00	0,00	0,00	
2026	54 006 009,00	54 002 709,00	9 028 900,00	419 290,00	22 072 213,00	7 477 172,00	15 005 134,00	6 761 607,00	3 300,00	0,00	0,00	
2027	55 356 076,00	55 352 776,00	9 254 622,00	429 773,00	22 624 018,00	7 664 101,00	15 380 262,00	6 930 647,00	3 300,00	0,00	0,00	
2028	56 739 896,00	56 736 596,00	0,00	0,00	0,00	7 855 704,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2029	58 158 311,00	58 155 011,00	0,00	0,00	0,00	8 052 097,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2030	59 609 386,00	59 608 886,00	0,00	0,00	0,00	8 253 399,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
2031	61 099 608,00	61 099 108,00	0,00	0,00	0,00	8 459 734,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
2032	62 627 086,00	62 626 586,00	0,00	0,00	0,00	8 671 227,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
2033	64 192 751,00	64 192 251,00	0,00	0,00	0,00	8 888 008,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Urszula Taudul

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.30

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2034	65 797 057,00	65 797 057,00	0,00	0,00	0,00	9 110 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	67 441 984,00	67 441 984,00	0,00	0,00	0,00	9 337 963,00	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 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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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			
Wykonanie 2017	43 763 295,51	33 303 251,04	12 980 876,06	0,00	0,00	146 294,67	0,00	0,00	0,00	10 460 044,47	10 460 044,47	90 812,81	
Wykonanie 2018	56 233 216,74	34 561 279,10	13 540 523,54	0,00	0,00	151 864,93	0,00	0,00	0,00	21 671 937,64	21 671 937,64	430 440,02	
Wykonanie 2019	56 579 125,76	38 460 044,67	15 014 444,84	0,00	0,00	184 478,40	0,00	0,00	0,00	18 119 081,09	18 119 081,09	599 452,42	
Wykonanie 2020	55 606 903,60	41 060 794,33	15 471 544,37	0,00	0,00	124 824,73	0,00	0,00	0,00	14 546 109,27	14 546 109,27	923 406,57	
Wykonanie 2021	57 928 094,44	45 559 007,78	17 023 566,47	0,00	0,00	115 978,55	0,00	0,00	0,00	12 369 086,66	12 369 086,66	238 558,24	
Wykonanie 2022	61 793 274,92	48 152 758,77	18 734 551,64	0,00	0,00	677 174,65	0,00	0,00	0,00	13 640 516,15	13 640 516,15	3 052 100,97	
Plan 3 kw. 2023	72 092 503,85	44 106 426,85	20 860 994,06	0,00	0,00	745 788,00	0,00	0,00	0,00	27 986 077,00	27 986 077,00	23 000,00	
Wykonanie 2023	66 941 100,00	43 524 000,00	20 828 700,00	0,00	0,00	721 123,00	0,00	0,00	0,00	23 417 100,00	23 417 100,00	2 000,00	
2024	77 985 701,10	46 666 237,10	23 348 706,00	0,00	0,00	674 676,00	0,00	0,00	0,00	31 319 464,00	31 319 464,00	2 537 321,00	
2025	50 552 927,76	47 149 502,00	24 285 532,00	0,00	0,00	1 313 937,20	0,00	0,00	0,00	3 403 425,76	3 403 425,76	0,00	
2026	52 146 009,00	48 611 137,00	25 038 383,00	0,00	0,00	1 192 876,15	0,00	0,00	0,00	3 534 872,00	3 534 872,00	0,00	
2027	53 496 076,00	49 826 415,00	25 664 343,00	0,00	0,00	1 065 760,17	0,00	0,00	0,00	3 669 661,00	3 669 661,00	0,00	
2028	54 923 896,00	51 072 075,00	0,00	0,00	0,00	938 661,20	0,00	0,00	0,00	3 851 821,00	3 851 821,00	0,00	
2029	56 338 311,00	53 248 877,00	0,00	0,00	0,00	802 430,83	0,00	0,00	0,00	3 089 434,00	3 089 434,00	0,00	
2030	57 761 386,00	53 657 599,00	0,00	0,00	0,00	684 670,00	0,00	0,00	0,00	4 103 787,00	4 103 787,00	0,00	
2031	59 235 608,00	54 999 039,00	0,00	0,00	0,00	554 922,00	0,00	0,00	0,00	4 236 569,00	4 236 569,00	0,00	
2032	60 827 086,00	56 374 015,00	0,00	0,00	0,00	426 377,00	0,00	0,00	0,00	4 453 071,00	4 453 071,00	0,00	
2033	62 392 751,00	57 783 365,00	0,00	0,00	0,00	300 377,00	0,00	0,00	0,00	4 609 386,00	4 609 386,00	0,00	
2034	65 077 057,00	59 227 950,00	0,00	0,00	0,00	69 191,00	0,00	0,00	0,00	5 849 107,00	5 849 107,00	0,00	
2035	66 841 984,00	60 708 648,00	0,00	0,00	0,00	22 659,00	0,00	0,00	0,00	6 133 336,00	6 133 336,00	0,00	

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
Wykonanie 2017	-1 954 778,99	0,00	7 187 214,59	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4 187 214,59	454 778,99
Wykonanie 2018	-3 843 428,38	0,00	7 240 435,60	4 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	3 240 435,60	1 343 428,38
Wykonanie 2019	286 187,74	0,00	4 896 007,17	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 396 007,17	0,00
Wykonanie 2020	1 993 185,73	0,00	7 622 194,91	4 400 000,00	0,00	44 814,00	0,00	3 177 380,91	0,00
Wykonanie 2021	3 613 026,16	0,00	8 632 713,96	1 000 000,00	0,00	531 331,00	0,00	7 101 382,96	0,00
Wykonanie 2022	1 846 725,64	0,00	10 320 406,84	0,00	0,00	288 107,25	0,00	10 032 299,59	0,00
Plan 3 kw. 2023	-7 133 751,68	0,00	9 012 418,40	2 200 000,00	400 000,00	1 073 893,52	0,00	5 738 524,88	5 659 858,16
Wykonanie 2023	-3 419 318,00	0,00	12 488 465,76	2 200 000,00	400 000,00	1 073 893,52	0,00	9 214 572,24	3 019 318,00
2024	-8 001 211,10	0,00	9 910 544,46	9 000 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	910 544,46	901 211,10
2025	1 829 333,24	1 829 333,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 816 000,00	1 816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 848 000,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 864 000,00	1 864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	600 000,00	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 982 666,68	1 982 666,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 333,28	1 925 333,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 666,72	1 878 666,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 666,72	1 878 666,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 666,72	1 878 666,72	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 909 333,36	1 909 333,36	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 333,24	1 829 333,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816 000,00	1 816 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 848 000,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 864 000,00	1 864 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	7 253 000,00	0,00	6 381 335,65	10 568 550,24
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	9 252 000,00	0,00	6 986 152,71	10 226 588,31
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 792 000,00	0,00	7 002 376,38	8 398 383,55
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 209 333,32	0,00	7 191 873,76	10 414 068,67
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 284 000,04	0,00	7 111 463,61	14 744 177,57
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 405 333,32	0,00	8 830 341,98	19 150 748,82
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 726 666,60	0,00	4 463 324,25	11 275 742,65
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 726 666,60	0,00	6 499 671,00	16 788 136,76
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 817 333,24	0,00	4 744 663,90	5 655 208,36
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 988 000,00	0,00	5 229 459,00	5 229 459,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 128 000,00	0,00	5 391 572,00	5 391 572,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 268 000,00	0,00	5 526 361,00	5 526 361,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 452 000,00	0,00	5 664 521,00	5 664 521,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 632 000,00	0,00	4 906 134,00	4 906 134,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 784 000,00	0,00	5 951 287,00	5 951 287,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 920 000,00	0,00	6 100 069,00	6 100 069,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 120 000,00	0,00	6 252 571,00	6 252 571,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	6 408 886,00	6 408 886,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	6 569 107,00	6 569 107,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 733 336,00	6 733 336,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	25,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	25,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	25,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	23,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	27,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	24,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	12,68%	12,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	17,44%	18,60%	x	x	x	x
2024	5,96%	12,50%	12,50%	23,42%	24,27%	TAK	TAK
2025	6,97%	14,50%	x	21,61%	22,46%	TAK	TAK
2026	6,56%	14,15%	x	19,00%	19,68%	TAK	TAK
2027	6,14%	13,82%	x	17,74%	18,42%	TAK	TAK
2028	5,64%	13,51%	x	16,40%	17,08%	TAK	TAK
2029	5,23%	11,39%	x	15,02%	15,70%	TAK	TAK
2030	4,93%	12,92%	x	13,22%	13,90%	TAK	TAK
2031	4,60%	12,64%	x	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2032	4,13%	12,38%	x	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2033	3,80%	12,13%	x	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2034	1,39%	11,71%	x	12,68%	12,68%	TAK	TAK
2035	1,07%	11,63%	x	12,38%	12,38%	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 7-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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2017	65 036,81	65 036,81	55 281,28	557 349,44	557 349,44	30 569,03	71 131,28	71 131,28	55 281,28
Wykonanie 2018	79 302,45	79 302,45	71 906,35	8 173 190,42	8 173 190,42	6 810 722,74	44 558,45	44 558,45	40 416,94
Wykonanie 2019	210 193,41	210 193,41	208 664,37	6 030 659,96	6 030 659,96	5 831 558,57	96 667,24	96 667,24	57 361,27
Wykonanie 2020	761 473,30	761 473,30	760 708,42	3 568 528,60	3 568 528,60	3 555 152,02	663 160,04	663 160,04	506 636,74
Wykonanie 2021	412 972,65	412 972,65	389 450,10	960 640,39	960 640,39	960 640,39	1 388 087,84	1 388 087,84	920 734,27
Wykonanie 2022	446 931,88	446 931,88	433 536,21	944 275,82	944 275,82	934 938,14	338 552,99	338 552,99	312 473,61
Plan 3 kw. 2023	98 957,00	98 957,00	98 435,10	2 248 534,69	2 248 534,69	2 247 497,17	112 706,71	112 706,71	107 487,67
Wykonanie 2023	95 637,47	95 637,47	95 637,47	1 344 278,22	1 344 278,22	1 344 278,22	86 829,48	86 829,48	82 132,34
2024	0,00	0,00	0,00	542 789,00	542 789,00	542 789,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
Wykonanie 2017	4 330 220,31	4 330 220,31	3 472 426,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	10 687 449,38	10 687 449,38	6 944 525,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 914 724,58	4 914 724,58	2 755 335,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 072 110,98	5 072 110,98	4 050 142,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 870 202,78	1 870 202,78	1 790 916,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 930 881,00	1 930 881,00	1 679 201,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 149 888,00	3 149 888,00	2 704 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	638 576,00	638 576,00	542 789,00	23 204 378,00	77 493,00	23 126 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wyплаты 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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 982 666,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 925 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 878 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	1 878 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 878 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 909 333,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 769 333,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LV/493/24
z dnia 2024-01-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 278 123,00	23 204 378,00	10 000,00	0,00	0,00	715 956,02
1.a	- wydatki bieżące				112 493,00	77 493,00	10 000,00	0,00	0,00	35 956,02
1.b	- wydatki majątkowe				23 165 630,00	23 126 885,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
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				23 278 123,00	23 204 378,00	10 000,00	0,00	0,00	715 956,02
1.3.1	- wydatki bieżące				112 493,00	77 493,00	10 000,00	0,00	0,00	35 956,02
1.3.1.1	Wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego rejonu cmentarza przy ul. Kościelnej w Czarnej Białostockiej - rozdz. 71004 - dostosowanie dokumentów planistycznych do aktualnych potrzeb mieszkańców Gminy Czarna Białostocka	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2025	15 000,00	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.2	Wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego rejonu ulic: Sienkiewicza, Torowej i Piłsudskiego w Czarnej Białostockiej - rozdz.71004 - dostosowanie dokumentów planistycznych do aktualnych potrzeb mieszkańców Gminy Czarna Białostocka	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2025	15 000,00	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.3	Wykonanie zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarna Białostocka - rozdz.75023 - dostosowanie dokumentów planistycznych do aktualnych potrzeb mieszkańców Gminy Czarna Białostocka	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2024	30 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Czarna Białostocka - rozdz.90026 - unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych zawierających azbest powstałych na terenie gminy	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2023	2024	52 493,00	52 493,00	0,00	0,00	0,00	5 956,02
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 165 630,00	23 126 885,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury stadionu miejskiego w Czarnej Białostockiej- rozdz. 92601 - Modernizacja istniejącej infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2024	9 253 045,00	9 214 300,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ul. Leśnej w Czarnej Białostockiej - rozdz.60016 - poprawa spójności komunikacyjnej w Gminie Czarna Białostocka	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2023	2024	92 004,00	92 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zielona kolejka- rozdz.92120 - renowacja i rewitalizacja torowiska kolejki wąskotorowej	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2023	2024	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa z budową drogi gminnej ul. Młynowa - Machnacz - granica gminy wraz niezbędną infrastrukturą techniczną- rozdz.60016 - poprawa spójności komunikacyjnej w Gminie Czarna Białostocka	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2023	2024	13 006 500,00	13 006 500,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy i przebudowy ul. Wrzosowej w Czarnej Białostockiej wraz budową i przebudową niezbędnej infrastruktury - rozdz.60016 - Poprawa spójności komunikacyjnej w Czarnej Białostockiej	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2024	179 580,00	179 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi Nr 104827B Brzozówka Strzelecka - Przesławka do granicy Gminy Czarna Białostocka - rozdz. 60016 - Poprawa spójności komunikacyjnej w Gminie Czarna Białostocka	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2024	84 501,00	84 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2035

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej polegają na dostosowaniu danych do budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2024 rok. Ponadto dokonano zmiany w wykazie przedsięwzięć w zakresie zadań inwestycyjnych rozpoczętych w 2023 r. - niewykorzystane środki z ubiegłego roku zostały przeniesione do planu wydatków w roku 2024. Dotyczy to modernizacji infrastruktury stadionu miejskiego w Czarnej Białostockiej, zadania pn. Zielona kolejka oraz przebudowy z budową drogi gminnej Młynowa - Machnacz - granica gminy. Uaktualniono limity zobowiązań przedsięwzięć.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2035 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 stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

W 2025 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 4,1%, w 2026 r. na poziomie 3,1%, zaś w latach kolejnych przyjęto ich wzrost na poziomie 2,5%. Szacując wzrost dochodów i wydatków bieżących powyższymi wskaźnikami na lata kolejne pominięto kwoty dochodów i wydatków bieżących, które wystąpiły jednorazowo w 2024 r., a mają znaczny wpływ na ich wysokość. Jest to dotacja z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 1.088.000 zł.

Dochody majątkowe w 2024 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg: przebudowy z budową drogi gminnej ul. Młynowa - Machnacz - granica gminy (2.407.200 zł) oraz budowy drogi gminnej od ul. Wiosennej do ul. Fabrycznej w Czarnej Białostockiej (901.200 zł), z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków: zadania pn. Zielona kolejka (539.000 zł), z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych: modernizacji infrastruktury stadionu miejskiego w Czarnej Białostockiej (4.950.000 zł) oraz budowy i przebudowy publicznych dróg gminnych (8.930.000 zł), z dotacji Powiatu Białostockiego (300 000 zł) na dofinansowanie budowy kanalizacji

deszczowej w ramach budowy dróg gminnych na os. Tartacznym, ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na modernizację budynku przy ul. Piłsudskiego 9 (542.789 zł). Pozostała kwota dochodów majątkowych dotyczy wpływów z tytułu przekształcenia prawa wieczystego nieruchomości w prawo własności (3.400 zł) i wynika z rozłożonych należności z tego tytułu na raty, co ma odzwierciedlenie w wieloletniej prognozie finansowej w latach kolejnych. W roku 2024 i latach kolejnych nie prognozuje się wpływów z tytułu sprzedaży majątku ze względów ostrożnościowych. Dochody z tego tytułu będą wprowadzane do budżetu dopiero w momencie faktycznych wpływów na rachunek gminy.

W 2024 r. planowane dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 4.744.663,90 zł. W kolejnych latach również prognozuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi na nieco większym poziomie. Poziom dochodów własnych gminy na dzień dzisiejszy nie umożliwia jednak sfinansowania inwestycji planowanych w 2024 r. i jednocześnie przypadających na dany rok spłat rat kredytów. W związku z powyższym w wieloletniej prognozie finansowej ujęto zaciągnięcie kredytu na poziomie 9.000.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 7.100.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.900.000 zł. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2025-2035. 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. Planowane nadwyżki budżetowe od 2025 roku wynikają z obniżenia wydatków majątkowych. To realizacja dużych inwestycji, których nie da się zrealizować bez dodatkowego wsparcia finansowego powoduje budżet deficytowy. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi przez kilka ostatnich lat była na poziomie dodatnim, więc ograniczając inwestycje można osiągnąć budżet nadwyżkowy.

Biorąc pod uwagę prognozowane kwoty budżetu na 2024 r., plan budżetu gminy za trzy kwartały 2023 r., jak i przewidywane wykonanie roku 2023, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2024 rok jak i lata kolejne zostaje spełniony. Uwzględniając przewidywane wykonanie 2023 r. szacuje się, iż na koniec tego roku pozostaną do dyspozycji wolne środki, co najmniej w wysokości ujętej w projekcie budżetu tj. 910.544,46 zł, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Dokładna kwota wolnych środków możliwa będzie po zakończeniu sprawozdawczości roku 2023.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytowych oraz planowanego harmonogramu spłaty kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2023 i 2024 roku. Koszty związane z obsługą tych zobowiązań zostały obliczone biorąc pod uwagę obowiązujące ostatnio stopy procentowe kredytów. Jest to oprocentowanie zmienne, więc kwoty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek mogą się nieco różnić od kwot szacowanych w prognozie.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto dziesięć przedsięwzięć realizowanych na przełomie lat 2022 – 2025.