

**UCHWAŁA NR XLII/392/22
RADY MIEJSKIEJ W CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata
2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXIV/292/21 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2031, zmienionej uchwałą nr XXXV/299/22 z dnia 27 stycznia 2022 r., zarządzeniem Nr 383/22 Burmistrza Czarnej Białostockiej z dnia 31 marca 2022 r., uchwałą Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej nr XXXVII/330/22 z dnia 12 maja 2022 r., uchwałą Nr XXXVIII/338/22 z dnia 30 czerwca 2022 r., uchwałą Nr XXXIX/354/22 z dnia 25 sierpnia 2022 r. oraz uchwałą XLI/378/22 z dnia 24 listopada 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2031” 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.

Przewodniczący 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 XLII/392/22
z dnia 2022-12-29

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	
Wykonanie 2015	31 090 708,55	30 809 338,29	4 557 715,00	111 410,65	12 213 152,00	5 437 158,29	8 489 902,35	4 447 247,36	281 370,26	5 354,77	0,00	
Wykonanie 2016	36 911 004,96	36 665 535,92	4 835 134,00	80 969,20	12 397 401,00	11 006 070,85	8 345 960,87	4 002 489,01	245 469,04	15 760,00	0,00	
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	0,00	
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	0,00	
Wykonanie 2019	56 865 313,50	45 462 421,05	6 483 700,00	199 800,00	14 281 697,00	14 643 662,13	9 853 561,92	4 545 144,60	11 402 892,45	887 119,71	0,00	
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	0,00	
Plan 3 kw. 2021	57 320 102,03	49 416 287,03	6 941 600,00	101 200,00	15 130 263,00	17 407 592,03	9 835 632,00	4 691 100,00	7 903 815,00	752 000,00	7 148 415,00	
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	
2022	61 457 888,54	52 376 069,54	6 787 162,00	196 573,00	16 169 909,00	17 368 659,74	11 853 765,80	5 007 000,00	9 081 819,00	0,00	9 078 419,00	
2023	41 709 406,00	40 653 986,00	6 990 777,00	202 470,00	16 111 062,00	6 151 815,00	11 197 862,00	5 157 210,00	1 055 420,00	0,00	1 052 020,00	
2024	41 755 043,00	41 751 643,00	7 179 528,00	207 937,00	16 546 061,00	6 317 914,00	11 500 203,00	5 296 455,00	3 400,00	0,00	0,00	
2025	42 798 734,00	42 795 434,00	7 359 016,00	213 135,00	16 959 712,00	6 475 862,00	11 787 709,00	5 428 866,00	3 300,00	0,00	0,00	
2026	43 868 620,00	43 865 320,00	0,00	0,00	0,00	6 637 758,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2027	44 965 253,00	44 961 953,00	0,00	0,00	0,00	6 803 702,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2028	46 089 302,00	46 086 002,00	0,00	0,00	0,00	6 973 795,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2029	47 241 452,00	47 238 152,00	0,00	0,00	0,00	7 148 140,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	
2030	48 419 606,00	48 419 106,00	0,00	0,00	0,00	7 326 843,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
2031	49 630 084,00	49 629 584,00	0,00	0,00	0,00	7 510 014,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Urszula Taudul

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.30

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	

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				
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	
Wykonanie 2015	27 592 305,93	24 656 159,73	12 046 724,22	0,00	0,00	229 679,62	0,00	0,00	0,00	2 936 146,20	2 936 146,20	215 035,66	
Wykonanie 2016	36 645 992,98	30 308 857,09	12 476 761,44	0,00	0,00	188 736,15	0,00	0,00	0,00	6 337 135,89	6 337 135,89	589 835,06	
Wykonanie 2017	43 763 295,51	33 303 251,04	13 010 580,94	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	11 850 523,54	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	
Plan 3 kw. 2021	66 962 231,03	47 162 686,03	17 807 165,62	0,00	0,00	100 586,00	0,00	0,00	0,00	19 799 545,00	19 799 545,00	943 204,00	
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	
2022	70 426 935,66	51 223 352,66	19 753 028,15	0,00	0,00	676 642,00	0,00	0,00	0,00	19 203 583,00	19 203 583,00	3 778 271,00	
2023	39 836 413,00	38 275 712,00	19 801 442,00	0,00	0,00	920 902,00	0,00	0,00	0,00	1 560 701,00	1 560 701,00	0,00	
2024	39 845 709,64	39 309 156,00	20 336 081,00	0,00	0,00	777 281,00	0,00	0,00	0,00	536 553,64	536 553,64	0,00	
2025	41 029 400,76	40 291 884,00	20 844 483,00	0,00	0,00	628 808,00	0,00	0,00	0,00	737 516,76	737 516,76	0,00	
2026	42 128 620,00	41 299 182,00	0,00	0,00	0,00	494 769,00	0,00	0,00	0,00	829 438,00	829 438,00	0,00	
2027	43 225 253,00	42 331 661,00	0,00	0,00	0,00	357 153,00	0,00	0,00	0,00	893 592,00	893 592,00	0,00	
2028	44 693 302,00	43 389 953,00	0,00	0,00	0,00	231 114,00	0,00	0,00	0,00	1 303 349,00	1 303 349,00	0,00	
2029	46 561 452,00	44 474 701,00	0,00	0,00	0,00	134 869,00	0,00	0,00	0,00	2 086 751,00	2 086 751,00	0,00	
2030	48 395 606,00	45 586 570,00	0,00	0,00	0,00	116 556,00	0,00	0,00	0,00	2 809 036,00	2 809 036,00	0,00	
2031	48 186 084,00	46 726 234,00	0,00	0,00	0,00	62 470,00	0,00	0,00	0,00	1 459 850,00	1 459 850,00	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)}	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 2015	3 498 402,62	0,00	4 188 446,99	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 288 446,99	0,00
Wykonanie 2016	265 011,98	0,00	5 846 306,27	0,00	0,00	0,00	0,00	5 846 306,27	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	-9 642 129,00	0,00	11 567 462,28	4 300 000,00	0,00	531 331,00	0,00	6 736 131,28	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
2022	-8 969 047,12	0,00	10 847 713,84	2 200 000,00	400 000,00	288 107,25	288 107,25	8 359 606,59	8 280 939,87
2023	1 872 993,00	1 872 993,00	29 673,72	0,00	0,00	0,00	0,00	29 673,72	0,00
2024	1 909 333,36	1 909 333,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 769 333,24	1 769 333,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 396 000,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 444 000,00	1 444 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 543,34	1 840 543,34	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 924 103,66	1 924 103,66	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 333,28	1 925 333,28	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 666,72	1 878 666,72	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 902 666,72	1 902 666,72	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	1 769 333,24	1 769 333,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 396 000,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 000,00	1 444 000,00	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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	8 169 103,66	0,00	6 153 178,56	9 441 625,55
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 245 000,00	0,00	6 356 678,83	12 202 985,10
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
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	15 584 000,04	0,00	2 253 601,00	9 521 063,28
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 284 000,04	0,00	7 111 463,61	14 744 177,57
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 605 333,32	0,00	1 152 716,88	9 800 430,72
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 702 666,60	0,00	2 378 274,00	2 407 947,72
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 793 333,24	0,00	2 442 487,00	2 442 487,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 024 000,00	0,00	2 503 550,00	2 503 550,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 284 000,00	0,00	2 566 138,00	2 566 138,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 544 000,00	0,00	2 630 292,00	2 630 292,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 148 000,00	0,00	2 696 049,00	2 696 049,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 468 000,00	0,00	2 763 451,00	2 763 451,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 444 000,00	0,00	2 832 536,00	2 832 536,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 903 350,00	2 903 350,00

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 2015	0,00%	x	25,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	25,52%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2021	0,00%	10,12%	12,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	23,13%	27,39%	x	x	x	x
2022	7,30%	5,17%	5,17%	23,25%	25,38%	TAK	TAK
2023	8,18%	9,56%	9,56%	20,40%	22,53%	TAK	TAK
2024	7,58%	9,09%	9,09%	18,12%	20,25%	TAK	TAK
2025	6,60%	8,62%	x	15,82%	17,96%	TAK	TAK
2026	6,00%	8,22%	x	12,68%	14,54%	TAK	TAK
2027	5,50%	7,83%	x	10,57%	12,43%	TAK	TAK
2028	4,16%	7,48%	x	8,37%	10,23%	TAK	TAK
2029	2,03%	7,23%	x	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2030	0,34%	7,18%	x	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2031	3,58%	7,04%	x	7,95%	7,95%	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	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 2015	0,00	202 712,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 521,44	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	22 602,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 193,39	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	65 036,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 131,28	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	79 302,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 558,45	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	210 193,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 667,24	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	761 473,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	663 160,04	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	672 369,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556 962,19	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	412 972,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 087,84	0,00	
2022	413 995,06	413 995,06	405 426,52	2 423 562,00	2 423 562,00	2 423 562,00	394 249,09	394 249,09	368 169,31	
2023	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	
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	

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 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	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
2022	2 502 849,00	2 502 849,00	2 423 562,00	9 724 323,00	27 277,00	9 697 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 599 701,00	39 000,00	1 560 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	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	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

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 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:						
					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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 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 2021	1 925 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 878 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 885 333,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 649 333,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	656 000,00	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
2031	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 XLII/392/22
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 128 330,00	9 724 323,00	1 599 701,00	21 000,00	0,00	3 044 170,05
1.a	- wydatki bieżące				101 472,00	27 277,00	39 000,00	21 000,00	0,00	30 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 026 858,00	9 697 046,00	1 560 701,00	0,00	0,00	3 014 170,05
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				21 128 330,00	9 724 323,00	1 599 701,00	21 000,00	0,00	3 044 170,05
1.3.1	- wydatki bieżące				101 472,00	27 277,00	39 000,00	21 000,00	0,00	30 000,00
1.3.1.1	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu po byłej Fabryce Maszyn Rolniczych "Biafamar" w Czarnej Białostockiej - rozdz. 75023 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2020	2022	33 600,00	19 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia ulicznego na wjeździe nad zalew Czapielówka z drogi powiatowej Nr 2303B - ul. Fabrycznej w Czarnej Białostockiej - rozdz.90015 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2021	2022	3 936,00	3 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia ulicznego w m. Czarna Wieś Kościelna - rozdz. 90015 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2021	2022	3 936,00	3 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego rejonu cmentarza przy ul. Kościelnej w Czarnej Białostockiej - rozdz. 71004 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2024	15 000,00	0,00	12 000,00	3 000,00	0,00	15 000,00
1.3.1.5	Wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego rejonu ulic: Sienkiewicza, Torowej i Piłsudskiego w Czarnej Białostockiej - rozdz.71004 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2024	15 000,00	0,00	12 000,00	3 000,00	0,00	15 000,00
1.3.1.6	Wykonanie zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarna Białostocka - rozdz.75023 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2024	30 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 026 858,00	9 697 046,00	1 560 701,00	0,00	0,00	3 014 170,05
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Czarnej Białostockiej - rozdz.80101 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2022	9 240 814,00	3 013 708,00	0,00	0,00	0,00	316,77
1.3.2.2	Budowa ul. Myśliwskiej w Czarnej Białostockiej - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2021	2022	3 964 113,00	818 048,00	0,00	0,00	0,00	1 000,01
1.3.2.3	Budowa z przebudową ul. Brzozowej w Czarnej Białostockiej wraz z niezbędną infrastrukturą - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2021	2022	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę z budową drogi gminnej ul. Młynowa - Machnac - granica gminy - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2020	2022	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	222,60

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg na os. Tartacznym - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2021	2022	85 138,00	85 138,00	0,00	0,00	0,00	11 989,90
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg na os. Zielonym w Czarnej Białostockiej - ul. Różanej, Wierzbowej, Jodłowej, Olchowej, Gajowej, Bukowej, Akacją, Bromboszcza, Tulipanów, Chabrowej, Makowej i Zielonej - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2020	2022	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	696,00
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy ulic na os. Pierekały w Czarnej Białostockiej - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2019	2022	120 540,00	20 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja i adaptacja budynku po byłej szkole przy ul. Szkolnej 1 na potrzeby żłobka, w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" - rozdz.85516 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2021	2022	1 612 282,00	1 316 342,00	0,00	0,00	0,00	19 186,30
1.3.2.9	Budowa jazu piętrzącego na zalewie wodnym "Czapielówka" w Czarnej Białostockiej - rozdz. 90095 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2023	2 535 990,00	1 268 270,00	1 267 720,00	0,00	0,00	30 758,47
1.3.2.10	Wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy i przebudowy ul. Wrzosowej w Czarnej Białostockiej wraz z budową i przebudową niezbędnej infrastruktury - rozdz.60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2023	179 580,00	0,00	179 580,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi Nr 104827B Brzozówka Strzelecka - Przesławka do granicy Gminy Czarna Białostocka - rozdz. 60016 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2023	84 501,00	0,00	84 501,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji i rozbudowy strażnicy OSP w Czarnej Białostockiej - rozdz. 75412 -	Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej	2022	2023	28 900,00	0,00	28 900,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Białostocka na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2031

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej polegają na dostosowaniu danych do budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2022 rok. Dokonano również zmian w wykazie przedsięwzięć polegających na zmianach w limitach wydatków na poszczególne lata w zakresie wykonania studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarna Białostocka.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2031 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 2023 r. przyjęto ich wzrost na poziomie 3%, w 2024 r. na poziomie 2,7%, zaś w latach kolejnych przyjęto ich wzrost na poziomie 2,5%. Niższy poziom dochodów bieżących w 2022 roku w stosunku do lat ubiegłych wynika przede wszystkim ze zmian dotyczących wypłaty świadczeń wychowawczych, które w roku 2022 będą przejęte przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Samorządy będą kontynuować wypłacanie świadczeń wychowawczych przyznanych przed 1 stycznia 2022 r. do końca okresu, na jaki zostały przyznane, tj. do 31 maja 2022 r. W związku z powyższych dotacja z budżetu państwa przeznaczona na ten cel w roku 2022 jest prawie o 6.000.000 zł niższa od kwoty dotacji w roku 2021. W kolejnych latach prognozowane dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące nie uwzględniają już dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych, co znacznie obniża planowane dochody i wydatki bieżące. Dochody majątkowe w 2022 r. oszacowane zostały biorąc pod uwagę wpływy z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych z budżetu Unii Europejskiej. W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 dofinansowana zostanie budowa ciągu pieszo – rowerowego od ul. Kościelnej do osiedla Pierekały (312.234 zł) oraz dotacje dla mieszkańców Gminy Czarna Białostocka w łącznej wysokości 2.033.408 zł przeznaczone na instalacje paneli fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych. W ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa

na lata 2014 - 2020 zostanie dofinansowany projekt "Cyfrowa gmina" (77.920 zł). Dochody majątkowe obejmują również dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 2.000.000 zł budowy hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Czarnej Białostockiej, środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie modernizacji budynków szkół na terenie Gminy Czarna Białostocka (2.594.331 zł) i na dofinansowanie budowy jazu piętrzącego na zalewie wodnym "Czapielówka" w Czarnej Białostockiej (1.052.020 zł), środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie budowy ul. Świerkowej w Czarnej Białostockiej - etap II (348.680 zł) oraz dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie modernizacji i adaptacji budynku po byłej szkole przy ul. Szkolnej 1 na potrzeby żłobka, w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” (644.441 zł). Pozostała kwota dochodów majątkowych dotyczy wpływów z tytułu zwrotu części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołectkiego w 2021 r. (15.385 zł) oraz 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 2022 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 2022 r. planowane dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące o 1.152.716,88 zł. W kolejnych latach również prognozuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi na zbliżonym poziomie. Poziom dochodów własnych gminy na dzień dzisiejszy nie umożliwia jednak sfinansowania inwestycji planowanych w 2022 r. i jednocześnie przypadających na dany rok spłat rat kredytów. W związku z powyższym w wieloletniej prognozie finansowej ujęto zaciągnięcie kredytu na poziomie 2.200.000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 400.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1.800.000 zł. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2023-2031. 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 2023 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 powodują zmniejszenie deficytu budżetu Gminy o kwotę 15.000 zł, a tym samym zmniejszenie zaangażowania planowanych wolnych środków na jego pokrycie, które po zakończeniu 2021 r. pozostały do dyspozycji, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Wynika to z faktu, iż nie wszystkie wydatki planowane na rok 2021 zostały wykonane w 100 %, co wynika z prowadzonej od lat gospodarki finansowej mającej na celu racjonalne wydatkowanie środków publicznych i dążenie do ograniczania wydatków bieżących. Pozyskano również dochody, które nie były wcześniej planowane. Do budżetu roku bieżącego zostały wprowadzone wolne środki w wysokości 8.359.606,59 zł, z czego w wysokości 8.280.939,87 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu, pozostała kwota na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Biorąc pod uwagę prognozowane kwoty budżetu na 2022 r., wykonanie roku 2021, obecny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przewidziany na 2022 rok jak i lata kolejne zostaje spełniony.

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 2022 roku. Koszty związane z obsługą tych zobowiązań zostały obliczone biorąc pod uwagę wzrastające ostatnio stopy procentowe kredytów. 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.

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto osiemnaście przedsięwzięć realizowanych na przełomie lat 2019 – 2024. W jedenastu przypadkach rok 2022 jest ostatnim rokiem ich realizacji.