

Zarządzenie Nr 76/2023
Wójta Gminy Bielsk Podlaski
z dnia 14 listopada 2023 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielsk Podlaski na lata
2024 -2031

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 zm. poz. 572, 1463, 1688) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, zm. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872), **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielsk Podlaski na lata 2024-2031, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Bielsk Podlaski i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

mgr Raisa RajECKa

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIELSK PODLASKI**
z dnia
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielsk Podlaski
na lata 2024– 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 zm. poz. 572, 1463, 1688) 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 2023 r. poz. 1270, zm. poz. 1273, 497, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872), **Rada Gminy uchwała co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bielsk Podlaski na lata 2024 – 2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

2. 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 współfinansowaniem przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc 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.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

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
zarządzenia nr 76/2023
z dnia 2023-11-14

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 2021	38 765 043,32	34 372 280,94	4 450 222,00	24 006,38	8 637 822,00	11 428 009,20	9 832 221,36	3 504 881,98	4 392 762,38	376 795,89	4 013 163,29	
Wykonanie 2022	48 811 828,03	44 047 491,90	6 752 476,57	28 624,00	8 422 741,00	17 694 181,47	11 149 467,96	4 155 873,82	4 764 336,13	391 123,00	4 340 509,13	
Plan 3 kw. 2023	56 891 839,00	34 898 019,00	3 745 906,00	44 977,00	10 885 199,00	6 688 744,00	13 533 193,00	4 812 100,00	21 993 820,00	400 000,00	21 593 820,00	
Wykonanie 2023	45 363 633,00	34 794 067,00	3 745 906,00	44 977,00	10 885 199,00	6 872 782,00	13 245 203,00	4 855 900,00	10 569 566,00	400 000,00	10 169 566,00	
2024	56 969 223,00	34 169 525,00	4 987 253,00	40 743,00	11 226 190,00	3 882 356,00	14 032 983,00	4 972 600,00	22 799 698,00	400 000,00	22 399 698,00	
2025	42 804 987,00	35 979 987,00	5 256 820,00	42 130,00	11 807 880,00	3 914 360,00	14 958 797,00	5 241 670,00	6 825 000,00	425 000,00	6 400 000,00	
2026	42 046 580,00	36 492 580,00	5 316 690,00	43 440,00	11 967 730,00	4 038 800,00	15 125 920,00	5 301 060,00	5 554 000,00	430 000,00	5 124 000,00	
2027	43 202 170,00	37 519 370,00	5 476 180,00	44 740,00	12 326 760,00	4 162 970,00	15 508 720,00	5 460 090,00	5 682 800,00	435 000,00	5 247 800,00	
2028	44 376 710,00	38 569 910,00	5 629 520,00	45 990,00	12 671 910,00	4 182 330,00	16 040 160,00	5 612 980,00	5 806 800,00	440 000,00	5 366 800,00	
2029	46 498 130,00	40 572 730,00	5 875 890,00	47 190,00	13 001 380,00	4 196 270,00	17 452 000,00	5 758 920,00	5 925 400,00	445 000,00	5 480 400,00	
2030	48 900 878,00	42 308 378,00	5 920 280,00	48 370,00	13 326 410,00	4 209 405,00	18 803 913,00	5 902 900,00	6 592 500,00	600 000,00	5 992 500,00	
2031	50 975 079,00	43 474 579,00	6 038 680,00	49 400,00	13 992 940,00	4 339 493,00	19 054 066,00	6 020 960,00	7 500 500,00	700 000,00	6 800 500,00	

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
Wykonanie 2021	33 525 508,96	30 367 309,85	11 753 220,38	0,00	0,00	69 318,42	0,00	0,00	0,00	3 158 199,11	3 158 199,11	67 244,85
Wykonanie 2022	45 611 215,69	39 824 280,58	13 840 319,68	0,00	0,00	297 499,46	0,00	0,00	0,00	5 786 935,11	5 786 935,11	2 778 010,78
Plan 3 kw. 2023	65 777 583,00	35 755 078,00	16 517 718,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	30 022 505,00	30 022 505,00	2 488 500,00
Wykonanie 2023	49 889 834,00	34 128 398,00	16 517 718,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	15 761 436,00	15 761 436,00	1 595 131,00
2024	63 077 194,00	34 074 557,00	16 703 527,00	0,00	0,00	533 000,00	0,00	0,00	0,00	29 002 637,00	29 002 637,00	2 972 606,00
2025	42 053 415,00	35 403 465,00	17 171 300,00	0,00	0,00	483 000,00	0,00	0,00	0,00	6 649 950,00	6 649 950,00	600 000,00
2026	40 624 608,00	36 430 166,00	17 652 100,00	0,00	0,00	444 500,00	0,00	0,00	0,00	4 194 442,00	4 194 442,00	700 000,00
2027	41 678 198,00	37 395 920,00	18 093 400,00	0,00	0,00	330 800,00	0,00	0,00	0,00	4 282 278,00	4 282 278,00	800 000,00
2028	42 852 745,00	38 329 443,00	18 563 800,00	0,00	0,00	206 400,00	0,00	0,00	0,00	4 523 302,00	4 523 302,00	900 000,00
2029	45 328 130,00	40 031 304,00	19 046 500,00	0,00	0,00	85 500,00	0,00	0,00	0,00	5 296 826,00	5 296 826,00	1 000 000,00
2030	48 190 878,00	41 512 086,00	19 541 700,00	0,00	0,00	40 200,00	0,00	0,00	0,00	6 678 792,00	6 678 792,00	1 000 000,00
2031	50 265 079,00	42 863 499,00	20 127 900,00	0,00	0,00	30 600,00	0,00	0,00	0,00	7 401 580,00	7 401 580,00	1 000 000,00

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
Wykonanie 2021	5 239 534,36	1 658 072,00	5 775 277,00	0,00	0,00	886 221,00	0,00	4 889 056,00	0,00
Wykonanie 2022	3 200 612,34	1 656 072,00	5 775 276,86	0,00	0,00	136 431,00	0,00	5 638 845,86	0,00
Plan 3 kw. 2023	-8 885 744,00	1 234 072,00	10 119 816,00	2 800 000,00	2 800 000,00	840 344,00	840 344,00	4 497 124,00	4 497 124,00
Wykonanie 2023	-4 526 201,00	1 234 072,00	10 119 817,20	2 800 000,00	2 800 000,00	840 344,00	840 344,00	4 497 124,74	4 497 124,74
2024	-6 107 971,00	1 251 572,00	7 359 543,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 359 543,00	3 107 971,00
2025	751 572,00	1 751 572,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 421 972,00	1 421 972,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 523 972,00	1 523 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 523 965,00	1 523 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	710 000,00	710 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 668 670,75	1 658 072,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 072,00	1 656 072,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	1 982 348,00	1 982 348,00	1 234 072,00	1 234 072,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	1 982 348,46	1 982 348,46	1 234 072,00	1 234 072,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 251 572,00	1 251 572,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 572,00	1 751 572,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 972,00	1 921 972,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 972,00	1 523 972,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 965,00	1 523 965,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	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	
	łącznie 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 2021	x	x	x	x	0,00	10 598,75	6 153 197,00	0,00	4 004 971,09	9 780 248,09
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 497 125,00	0,00	4 223 211,32	9 998 488,18
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 063 053,00	0,00	-857 059,00	4 480 409,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 063 053,00	0,00	665 669,00	6 003 137,74
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 811 481,00	0,00	94 968,00	4 454 511,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 059 909,00	0,00	576 522,00	576 522,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 637 937,00	0,00	62 414,00	62 414,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 113 965,00	0,00	123 450,00	123 450,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 590 000,00	0,00	240 467,00	240 467,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00	541 426,00	541 426,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	710 000,00	0,00	796 292,00	796 292,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	611 080,00	611 080,00

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 2021	0,00%	x	19,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	17,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,70%	0,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,75%	6,18%	x	x	x	x
2024	5,89%	2,07%	3,39%	12,66%	14,48%	TAK	TAK
2025	6,97%	3,30%	x	7,32%	9,14%	TAK	TAK
2026	7,29%	1,56%	x	11,27%	12,04%	TAK	TAK
2027	5,56%	1,36%	x	8,42%	9,20%	TAK	TAK
2028	5,03%	1,30%	x	5,96%	6,74%	TAK	TAK
2029	3,45%	1,72%	x	3,61%	4,39%	TAK	TAK
2030	1,97%	2,20%	x	1,52%	2,29%	NIE	TAK
2031	1,89%	1,64%	x	1,93%	1,93%	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	302 113,08	302 113,08	302 113,08	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	256 836,88	256 836,88	256 836,88	2 065 252,89	2 065 252,89	2 065 252,89	51 814,75	51 814,75	51 814,75
Plan 3 kw. 2023	83 249,00	83 249,00	83 249,00	305 210,00	305 210,00	305 210,00	278 808,00	278 808,00	278 808,00
Wykonanie 2023	83 249,00	83 249,00	83 249,00	305 210,00	305 210,00	305 210,00	278 808,00	278 808,00	278 808,00
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 2021	1 049 814,61	1 049 814,61	814 730,46	474 898,11	0,00	474 898,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 250 522,43	1 250 522,43	1 250 522,43	2 066 595,58	0,00	2 066 595,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	381 919,00	381 919,00	328 059,00	7 962 436,00	0,00	7 962 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	381 919,00	381 919,00	328 059,00	7 962 436,00	0,00	7 962 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 927 600,00	74 000,00	16 853 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 110 000,00	260 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	790 000,00	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											
	Spłaty, 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 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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 2021	1 658 072,00	0,00	10 598,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 656 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	1 234 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 234 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 251 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 251 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 251 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	753 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	753 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	400 000,00	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 wylczeniu 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 wylczenia 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
zarządzenia nr 76/2023
z dnia 2023-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 854 113,00	16 927 600,00	6 110 000,00	790 000,00	14 152 008,00
1.a	- wydatki bieżące				334 000,00	74 000,00	260 000,00	0,00	334 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 520 113,00	16 853 600,00	5 850 000,00	790 000,00	13 818 008,00
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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				24 854 113,00	16 927 600,00	6 110 000,00	790 000,00	14 152 008,00
1.3.1	- wydatki bieżące				334 000,00	74 000,00	260 000,00	0,00	334 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Poprawa	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2024	2025	334 000,00	74 000,00	260 000,00	0,00	334 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 520 113,00	16 853 600,00	5 850 000,00	790 000,00	13 818 008,00
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	2024	3 098 881,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja świetlicy we wsi Stołowacz - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	597 842,00	397 842,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Mdernizacja świetlicy we wsi Malinowo - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	320 124,00	137 458,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Bielsk Podlaski - Poprawa jakości dróg	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2023	2024	5 597 042,00	5 221 723,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Bielsk Podlaski w 2023 r - Poprawa jakości dróg	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2023	2024	7 109 647,00	7 000 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.13	Udziałenie pomocy finansowej na realizację inwestycji "Remont cerkwi cmentarnej p.w. św. Onufrego w Strykach" - zapewnienie środków	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2023	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Udziałenie pomocy finansowej na realizację inwestycji "Remont cerkwi parafialnej pw. Narodzenia św. Jana Chrzciciela w Pasynkach" - zapewnienie środków	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2023	2024	478 569,00	478 569,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa świetlicy w Łubinie Kościelnym - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2024	2026	600 000,00	60 000,00	250 000,00	290 000,00	600 000,00
1.3.2.17	Modernizacja Wiejskiego Domu Kultury w Rajsku - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2024	2026	500 000,00	50 000,00	200 000,00	250 000,00	500 000,00
1.3.2.18	Przebudowa budynku poszkolnego we wsi Stryki z przeznaczeniem naswietlicę - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2024	2026	518 008,00	18 008,00	250 000,00	250 000,00	518 008,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej Ogrodniki-Pasynki - Poprawa jakości dróg	URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI	2024	2025	5 200 000,00	50 000,00	5 150 000,00	0,00	5 200 000,00

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 2021-2022, w oparciu o sprawozdania z wykonania budżetu oraz sprawozdanie Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych, przewidywanego wykonania za 2023 rok oraz planu na lata 2024 - 2031 w związku z tym, że Gmina Bielsk Podlaski posiada i planuje do zaciągnięcia kredyt w 2024 roku w kwocie 3.000.000 zł, w roku 2025 w kwocie 1.000.000 zł oraz w 2026 roku w kwocie 500.000 zł z ostatecznym terminem spłaty w 2031 roku.

Spłaty kredytów i pożyczek planuje się zgodnie z harmonogramem wynikającym z podpisanych umów z bankami. Przewiduje się, że rok 2023 Gmina Bielsk Podlaski zamknie długiem w wysokości 6.063.053 zł, (po uwzględnieniu rozchodów z tytułu spłat rat kredytów).

Dochody bieżące na 2024 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 2024 rok zaplanowano w kwocie 34.169.525 zł, natomiast dochody zaplanowane na następne lata prognozy wykazują tendencję zwykłą około 2-3%.

W dochodach majątkowych na 2024 rok w kwocie 22.799.698 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 5.700.000 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Bielsk Podlaski w 2023 r”,
- środki w kwocie 7.552.500 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Modernizacja drogi gminnej nr 107451B na odcinku: Ploski - droga krajowa nr 19 wraz z zakupem sprzętu do budowy dróg”,
- środki w kwocie 2.940.000 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 Polski Ład w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Obudowy Zabytków w kwocie 468.998 zł – przyznane Parafii Prawosławnej p.w. Narodzenia św. Jana Chrzciciela w Pasynkach na realizację inwestycji pn. „Remont cerkwi parafialnej pw. Narodzenia św. Jana Chrzciciela w Pasynkach”,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Obudowy Zabytków w kwocie 490.000 zł – przyznane Parafii Prawosławnej p.w. św. Ap. Jana Teologa w Augustowie na realizację inwestycji pn. „Remont cerkwi cmentarnej p.w. św. Onufrego w Strykach”,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Obudowy Zabytków w kwocie 455.700 zł – przyznane Parafii Prawosławnej pw. św. proroka Eliasza w Podbielu na realizację inwestycji pn. „Remont zabytkowej cerkwi pw. św. proroka Eliasza w Podbielu”.

- dotacja z Gminy Czyże w kwocie 90.000 zł na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Bielsk Podlaski”,

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 2024-2031 zaplanowano nadwyżki operacyjne w granicach około 60.000 -1.300.000 zł.

Wydatki na 2024 rok zaplanowano w kwocie 63.077.194 zł, w tym: wydatki bieżące – 34.074.557zł, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 29.002.637zł.

Planowane do realizacji wydatki bieżące na lata 2024-2031 zaplanowano w wielkościach wzrostowych o wskaźnik inflacji w granicach o około 3-4%.

Wydatki bieżące planowane na rok 2024 są wyższe od wydatków roku 2023 w 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 2024-2031 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 2024 - 2031 zaplanowano na realizację zadań związanych z przebudową dróg gminnych, budową i przebudową świetlic wiejskich, przebudową i remontem hydroforni i przepompowni ścieków. Wydatki na rok 2024 zaplanowano w kwotach zbliżonych do roku 2023 w związku z realizacją w tych latach inwestycji ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład. W latach 2025-2031 nie zakłada się tak wysokich środków zewnętrznych na realizację inwestycji. W związku z tym, iż na lata 2024 -2026 zaplanowano inwestycje oraz wydatki bieżące 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 2024, 2025, 2026.

Nadwyżka budżetowa planowana w latach 2024 – 2031 angażowana jest na spłatę kredytów w danym roku budżetowym.

WPF uwzględnia wszystkie zadania przewidziane do realizacji przez gminę w 2024 roku

oraz latach następnych, jednak realizacja niektórych z nich będzie uzależniona od planowanych do pozyskania dotacji 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.

Wójt

mgr Raisa Rajecka