

**UCHWAŁA NR LXXVII/413/2023
RADY MIEJSKIEJ W SUCHOWOLI**

z dnia 20 grudnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchowola na lata 2024-2027 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2027**

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 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 232, art. ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suchowola na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

2. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego 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 do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Suchowoli.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr LXII/324/2022 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchowola na lata 2023-2027 wraz ze zmianami.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jan Ryszard Kotuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 LXXVII/413/2023 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2027

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⁾	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 2017	28 479 019,55	28 091 397,56	1 654 370,00	6 694,35	11 265 604,00	11 388 470,84	3 776 258,37	1 868 752,64	387 621,99	176 197,00	211 424,99	
Wykonanie 2018	31 640 702,70	28 543 129,24	2 004 416,00	14 807,36	11 681 695,00	11 141 601,93	3 700 608,95	1 756 391,96	3 097 573,46	116 819,00	2 980 754,46	
Wykonanie 2019	35 290 626,33	31 195 287,18	2 246 302,00	13 926,78	13 275 567,00	11 957 666,82	3 701 824,58	1 436 738,38	4 095 339,15	74 202,50	4 021 136,65	
Wykonanie 2020	37 241 716,76	32 844 837,32	2 346 562,00	12 734,87	14 015 889,00	12 575 103,94	3 894 547,51	1 448 414,44	4 396 879,44	116 611,00	4 280 268,44	
Wykonanie 2021	45 583 228,14	35 313 481,54	2 672 163,00	18 062,56	15 527 350,00	12 602 697,55	4 493 208,43	1 534 263,53	10 269 746,60	155 392,00	10 113 712,26	
Wykonanie 2022	46 483 266,38	39 634 988,86	5 119 851,57	18 802,00	15 220 870,00	14 500 782,48	4 774 682,81	1 690 439,63	6 848 277,52	357 520,00	6 490 235,30	
Plan 3 kw. 2023	52 983 210,00	33 833 665,00	2 107 074,00	30 992,00	18 270 595,00	7 545 805,00	5 879 199,00	1 959 700,00	19 149 545,00	162 000,00	18 986 903,00	
Wykonanie 2023	40 325 855,00	34 870 988,00	2 107 074,00	30 992,00	18 370 196,00	9 004 471,00	5 358 255,00	1 959 700,00	5 454 867,00	95 051,00	5 359 816,00	
2024	61 943 860,00	33 202 175,00	2 426 086,00	24 952,00	19 158 148,00	5 291 038,00	6 301 951,00	2 203 276,00	28 741 685,00	342 000,00	28 399 043,00	
2025	37 004 365,00	36 638 060,00	2 547 400,00	31 000,00	18 500 000,00	9 000 000,00	6 559 660,00	2 313 440,00	366 305,00	0,00	366 305,00	
2026	37 093 413,00	37 093 413,00	2 674 770,00	31 000,00	18 500 000,00	9 000 000,00	6 887 643,00	2 429 112,00	0,00	0,00	0,00	
2027	37 571 534,00	37 571 534,00	2 808 509,00	31 000,00	18 500 000,00	9 000 000,00	7 232 025,00	2 550 568,00	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:					
					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 2017	30 196 769,92	25 602 916,75	8 161 375,74	0,00	0,00	137 469,97	0,00	0,00	0,00	4 593 853,17	4 593 853,17	0,00
Wykonanie 2018	32 861 416,90	26 332 210,20	8 842 256,91	0,00	0,00	151 965,95	0,00	0,00	0,00	6 529 206,70	6 349 206,70	932 515,00
Wykonanie 2019	33 872 053,13	28 376 123,13	10 007 104,76	0,00	0,00	172 783,51	0,00	0,00	0,00	5 495 930,00	5 495 930,00	322 975,00
Wykonanie 2020	32 358 256,12	29 636 262,73	10 334 560,37	0,00	0,00	101 134,97	0,00	0,00	0,00	2 721 993,39	2 721 993,39	32 850,00
Wykonanie 2021	37 928 880,68	30 247 332,90	10 640 990,54	0,00	0,00	53 620,46	0,00	0,00	0,00	7 681 547,78	7 181 547,78	20 000,00
Wykonanie 2022	48 578 602,67	34 675 655,03	12 059 831,01	0,00	0,00	256 227,36	0,00	0,00	0,00	13 902 947,64	10 902 947,64	85 132,53
Plan 3 kw. 2023	63 048 562,00	35 713 228,00	15 445 915,00	0,00	0,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	27 335 334,00	27 335 334,00	714 843,00
Wykonanie 2023	40 315 155,00	30 309 549,00	13 300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 005 606,00	9 290 763,00	714 843,00
2024	68 127 088,00	32 736 097,00	16 113 837,00	0,00	0,00	309 000,00	0,00	0,00	0,00	35 390 991,00	35 390 991,00	0,00
2025	36 158 947,00	35 761 954,00	16 500 000,00	0,00	0,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	396 993,00	396 993,00	0,00
2026	36 565 349,00	36 565 349,00	16 700 000,00	0,00	0,00	210 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 043 470,00	37 043 470,00	17 000 000,00	0,00	0,00	210 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	-1 717 750,37	0,00	3 408 002,61	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 408 002,61	717 750,37
Wykonanie 2018	-1 220 714,20	0,00	3 110 683,28	2 397 521,00	507 551,92	0,00	0,00	713 162,28	713 162,28
Wykonanie 2019	1 418 573,20	0,00	1 768 000,68	856 128,00	0,00	0,00	0,00	911 872,68	0,00
Wykonanie 2020	4 883 460,64	0,00	1 411 023,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 411 023,53	0,00
Wykonanie 2021	7 654 347,46	0,00	5 463 457,96	0,00	0,00	107 387,96	0,00	5 356 070,00	0,00
Wykonanie 2022	-2 095 336,29	0,00	12 310 953,83	0,00	0,00	7 761 733,83	2 095 336,29	4 549 220,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-10 065 352,00	0,00	10 910 770,00	1 885 833,00	1 885 833,00	5 529 517,00	5 529 517,00	3 495 420,00	2 650 002,00
Wykonanie 2023	10 700,00	0,00	9 258 779,54	0,00	0,00	5 666 397,54	0,00	3 592 382,00	0,00
2024	-6 183 228,00	0,00	7 028 646,00	0,00	0,00	5 042 200,00	5 042 200,00	1 986 446,00	1 141 028,00
2025	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	528 064,00	528 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	528 064,00	528 064,00	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				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	977 089,96	977 089,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	977 089,94	977 089,94	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 559,00	1 776 559,00	920 431,00	920 431,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	831 024,00	831 024,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	806 850,00	806 850,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	956 838,00	956 838,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	528 064,00	528 064,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	528 064,00	528 064,00	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					
	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	5 688 481,33	0,00	2 488 480,81	4 896 483,42
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 107 771,12	0,00	2 210 919,04	2 924 081,32
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 187 094,00	246,12	2 819 164,05	3 731 036,73
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 356 070,00	0,00	3 208 574,59	4 619 598,12
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 549 220,00	0,00	5 066 148,64	10 529 606,60
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 592 382,00	0,00	4 959 333,83	17 270 287,66
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 958 317,00	0,00	-1 879 563,00	7 145 374,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 746 964,00	0,00	4 561 439,00	13 820 218,54
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 546,00	0,00	466 078,00	7 494 724,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 056 128,00	0,00	876 106,00	876 106,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	528 064,00	0,00	528 064,00	528 064,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	528 064,00	528 064,00

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	17,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-5,70%	-5,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	18,79%	19,16%	x	x	x	x
2024	4,14%	2,78%	4,00%	15,00%	18,46%	TAK	TAK
2025	4,21%	4,32%	x	13,06%	16,53%	TAK	TAK
2026	2,63%	2,63%	x	10,85%	14,34%	TAK	TAK
2027	2,59%	2,59%	x	9,11%	12,61%	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	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 2017	32 021,37	32 021,37	32 021,37	206 325,00	206 325,00	0,00	158 294,38	158 294,38	138 874,29
Wykonanie 2018	143 647,00	143 647,00	143 647,00	2 980 754,46	2 980 754,46	2 888 358,21	263 260,76	263 260,76	226 858,80
Wykonanie 2019	195 883,26	195 883,26	195 883,26	2 296 151,31	2 296 151,31	2 296 151,31	51 068,98	51 068,98	49 027,80
Wykonanie 2020	193 355,62	193 355,62	184 133,62	1 514 561,98	1 514 561,98	1 437 170,68	208 305,62	208 305,62	184 133,62
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 319 040,40	1 319 040,40	1 293 810,40	5 761,10	5 761,10	4 896,92
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	671 617,80	671 617,80	671 617,80	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	6 435 426,00	6 435 426,00	6 435 426,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 242 334,85	1 242 334,85	1 242 334,85	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 091 258,00	5 091 258,00	5 091 258,00	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

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	3 728 852,12	3 728 852,12	1 771 878,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 629 020,79	5 629 020,79	2 812 427,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 733 206,86	2 733 206,86	1 389 418,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 427 290,29	1 427 290,29	1 134 239,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	939 086,33	939 086,33	829 240,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	943 113,43	943 113,43	775 995,95	46 740,00	0,00	46 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	8 326 378,00	8 326 378,00	6 354 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 149 859,42	5 149 859,42	3 233 188,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 778 033,00	5 778 033,00	4 777 112,00	396 993,00	0,00	396 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	396 993,00	0,00	396 993,00	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

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 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	0,00	246,12	0,00	246,12	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	831 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	806 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	956 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	528 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	528 064,00	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 splaty 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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* 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 rozporządzenia, 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXXVII/413/2023 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027

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)				793 986,00	396 993,00	396 993,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				793 986,00	396 993,00	396 993,00	0,00	0,00	0,00
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				793 986,00	396 993,00	396 993,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				793 986,00	396 993,00	396 993,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń Przedszkola Samorządowego w Suchowoli na potrzeby utworzenia Klubu Dziecięcego w Suchowoli -	SUCHOWOLA	2024	2025	793 986,00	396 993,00	396 993,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXXVII/413/2023

Rady Miejskiej w Suchowoli

z dnia 20 grudnia 2023 r.

Objaśnienia

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej w skrócie WPF-u wynika, z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Założenia do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2027 oparto na analizie trendów kształtowania dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok. Jest to trudna do przewidzenia prognoza przyszłego poziomu finansów Gminy, jak również stopnia zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej przy uwzględnieniu zewnętrznych i wewnętrznych warunków rozwoju Gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy w załączniku nr 1 w latach 2025 - 2027 wskazuje ponadplanowe dochody, które przeznacza się na spłatę rat kredytów zaplanowanych w wyżej wymienionych latach oraz w roku 2025 na finansowanie wydatków majątkowych.

Poszczególne wielkości ujęte w prognozie zaplanowano do 2027 roku, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych przez Gminę kredytów na realizację zadań inwestycyjnych i spłatę rat kredytów już zaciągniętych.

Dochody na 2024 r. zaplanowano w wysokości **61.943.860,00 zł**, z tego dochody bieżące w wysokości **33.202.175,00 zł** oraz dochody majątkowe **28.741.685,00 zł**, w tym dochody pochodzące:

- z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” – 18.070.000,00 zł;
- z funduszy unijnych (PROW) – 5.091.258,00 zł;
- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1.873.980,00 zł;
- z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.300.000,00 zł;
- z Krajowego Planu Odbudowy – 366.305,00 zł;
- z budżetu państwa (Ministerstwo Sportu i Turystyki) – 1.697.500,00 zł
- ze sprzedaży mienia – 262.000,00 zł;
- z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – 642,00 zł;
- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego – 80.000,00 zł.

Na obecną chwilę przewiduje się sprzedaż gruntów z zasobu Gminy Suchowola na kwotę 80.000,00 zł, sprzedaż mienia ruchomego na kwotę 262.000,00 zł oraz dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności na kwotę 642,00 zł (w 2023 r. dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowej położonej w gm. Suchowola wyniosą 94.528,00 zł). Zespół nieruchomości Gminy Suchowola uległ znacznemu zmniejszeniu i nie przewiduje się w latach następnych sprzedaży majątku gminy.

Dla lat 2024 – 2027 w zakresie dochodów:

Dochody przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suchowola zostały przyjęte w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2023. Dochody bieżące dla roku 2024 przyjęto w wysokościach wynikających z otrzymanych informacji o wysokościach dotacji i subwencji, dochody podatkowe oszacowano na poziomie zakładanych wpływów z tych podatków, tj. wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wielkości subwencji oraz udziałach w podatku od osób fizycznych i prawnych, informacji z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych w 2024 r.

W dochodach budżetu roku 2024 zaplanowano także osiągnięcie dochodów w kwocie 5.091.258,00 zł z tytułu refundacji wydatków związanych z realizacją projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, czyli:

·projekt polegający m.in. na rozbudowie stacji uzdatniania i modernizacji sieci wodociągowej na terenie gm. Suchowola - 3.101.000,00 zł

·projekt polegający m.in. na przebudowie dróg gminnych nr 103469 i nr 131121B Karpowicze -Karpiniec - 1.676.112,00 zł;

·projekt polegający m.in. na zastosowaniu inteligentnych systemów sterowania oświetleniem ulicznym na terenie Miasta Suchowola – 314.146,00 zł.

W latach 2025-2027 zaprezentowane dane wynikają z wcześniej uchwalonych prognoz, przy szacowaniu których wykorzystano wskaźniki wzrostu inflacji. Dane te zostały częściowo zmodyfikowane w celu urealnienia planowanych dochodów mając na uwadze wysoki wskaźnik inflacji w Polsce. Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2025 - 2027 składać się będą subwencje, dotacje z podatków i opłat lokalnych, podatków pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe, wpływów z czynszów, dzierżawy i pozostałych wpływów.

Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaprognozowano, zakładając iż płace realnie będą rosły (dochody gminy z tego tytułu wynikają w zdecydowanej większości z PIT od pracowników) i wzrośnie także udział budżetu gminy z tego tytułu.

Wielkość tych udziałów uzależniona jest od zmian w systemie podatkowym, wynagrodzeń pracowników w tych latach, jak również wzrostu wynagrodzenia minimalnego od 1 stycznia 2024 r. i lipca 2024 r.

Dochody w latach 2025 – 2027 z udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych wyliczono z uwzględnieniem zasady ostrożności zwiększając planowane wpływy średnio o ok. 5 %. Dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2025 – 2027 zostały przyjęte na bazie przewidywanego wykonania 2023 roku.

W latach 2025 - 2027 planuje się wzrost pozostałych dochodów bieżących o wskaźnik inflacji w stosunku do poprzedniego roku zwiększając planowane wpływy średnio o ok. 5 %.

Dochody w roku 2024 z podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych wzrosły o 15 % w stosunku do stawki lokalnej przyjętej w 2023 r. Podatek rolny został obniżony o ok. 5,25 % w stosunku do stawki górnej zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w 2023 r. Podatek leśny został przyjęty w stawce górnej zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w 2023 r. W kolejnych latach z uwzględnieniem zasady ostrożności planuje się wzrost podatków o wskaźnik inflacji w stosunku do poprzedniego roku zwiększając planowane wpływy średnio o ok. 5 %.

Kwota subwencji ogólnej dla Gminy Suchowola w 2024 r. zwiększyła się o 2.776.341,00 zł w stosunku do roku 2023. Zachowano ostrożność przy planowaniu wzrostu na przyszłe lata, założone wielkości są na poziomie przewidywanego wykonania 2023 r.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2024 r. na dzień sporządzenia projektu budżetu są niższe w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2023 r., ponieważ nie zostały ujęte dotacje na zwrot podatku akcyzowego, jak również dotacje na stypendia, oddziały przedszkolne. W kolejnych latach zachowując ostrożność dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania 2023 r.

Dochody majątkowe w roku 2024 oszacowano w kwocie 28.741.685,00 zł, z czego dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na kwotę 342.642,00 zł. Wartość dochodów ze sprzedaży majątku to planowane do pozyskania dochody z tytułu sprzedaży prawa własności gruntów oraz innych obiektów stanowiących zasób komunalny Gminy Suchowola.

Pozostałe dochody majątkowe w kwocie 28.399.043,00 zł na realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych (załącznik Nr 3 do Uchwały Nr LXXVII/414/2023 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia 20 grudnia 2023 r.) stanowią:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – 18.070.000,00 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1.873.980,00 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.300.000,00 zł;
- środki otrzymane z Krajowego Planu Odbudowy – 366.305,00 zł;

- środki otrzymane z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – 4.777.112,00 zł;
- środki otrzymane z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego – 314.146,00 zł;
- środki otrzymane z budżetu państwa (Ministerstwo Sportu i Turystyki) – 1.697.500,00 zł

Dochody majątkowe, które zaplanowano na rok 2025 dotyczą środków otrzymanych z Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 366.305,00 zł związanych z realizacją projektu pn. „Adaptacja pomieszczeń Przedszkola Samorządowego w Suchowoli na potrzeby utworzenia Klubu Dziecięcego w Suchowoli”.

W latach następnych trudno przewidzieć wielkość pozyskiwanych funduszy na wydatki majątkowe, dlatego dochody majątkowe w Wieloletniej Prognozie Finansowej są planowane do 2025 r.

W 2024 roku wystąpiła sytuacja, że dochody bieżące na wstępie planowania budżetu są wyższe o 466.078,00 zł od wydatków bieżących. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana. Występujący deficyt budżetu można pokryć w 2024 r. między innymi nadwyżką lub wolnymi środkami. Taką możliwość daje ustawa z 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz innych ustaw (Dz. U. z 2021 poz. 1927). W przypadku naszej gminy nadwyżka i wolne środki zaangażowano na 2024 rok w kwocie 7.028.646,00 zł. Nadwyżka została wyliczona następująco: różnica między przewidywanym wykonaniem dochodów i wydatków za 2023 r. w kwocie 10.700,00 zł powiększona o nadwyżkę za 2023 r. w kwocie 5.666.397,54 zł na podstawie sprawozdania Rb-NDS (wykonanie rubryka D13, D14) = 5.677.097,54 zł. Natomiast wolne środki zostały wyliczone ze sprawozdania Rb-NDS (rubryka D15 wykonanie) w kwocie 3.592.382,00 zł pomniejszone o spłatę kredytów (rubryka D2 plan) w kwocie 845.418,00 zł = 2.746.964,00zł.

Wydatki Gminy Suchowola w 2024 r. zaplanowano w wysokości 68.127.088,00, z tego

- wydatki bieżące – 32.736.097,00 zł,
- wydatki majątkowe – 35.390.991,00 zł.

W roku 2024 wydatki bieżące zaplanowane są na poziomie wynikającym z posiadanych informacji i danych o poziomie wydatków w 2024 roku (dotyczy to m.in. skutków dla budżetu związanych z planowanymi podwyżkami dla nauczycieli, wzroście płacy minimalnej, wzrostem wydatków związanych ze stopą inflacji itp.). Zgodnie z art. 236 ust. 3 pkt. 1 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 16.113.837,00 zł, w latach następnych przyjęto z niewielkąwyżką.

W roku 2024 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie ujętych do realizacji w projekcie uchwały budżetowej inwestycji w kwocie **35.390.991,00 zł**. Zaplanowane do realizacji wydatki majątkowe to:

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gm. Suchowola” – **3.143.878,00 zł** (w tym: 3.101.000,00 zł ze środków unijnych w ramach PROW, środki z budżetu gminy 42.878,00 zł);

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacji miejskiej w Suchowoli” – **1.683.800,00 zł**;

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja dróg gminnych w zabudowie kolonijnej oraz obszarze wiejskim w gminie Suchowola – II etap” – **10.833.165,00 zł** (w tym: środki z programu „Polski Ład” – 10.070.000,00 zł., środki z budżetu gminy 763.165,00 zł);

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg gminnych nr 103469 i nr 131121B Karpowicze- Karpiniec” – **2.634.155,00 zł** (w tym: środki z PROW – 1.676.112,00 zł, środki z budżetu gminy – 958.043,00 zł,);

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg gminnych w obszarze wiejskim oraz zabudowie kolonijnej w gminie Suchowola – etap II” - **8.490.700,00 zł** (w tym: środki z programu „Polski Ład” – 8.000.000,00 zł., środki z budżetu gminy - 490.700,00 zł);

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 103503B” – **996.150,00 zł** (w tym: środki z Rządowego Fundusz Rozwoju Dróg – 597.690,00 zł, środki z budżetu gminy – 398.460,00 zł);

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Remont drogi gminnej nr 1301044B Podgrodzisk – DW nr 670 w gminie Suchowola” – **2.127.150,00 zł** (w tym: środki z Rządowego Fundusz Rozwoju Dróg – 1.276.290,00 zł, środki z budżetu gminy – 850.860,00 zł);

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Projekt budowy Centrum Kultury i Rekreacji Amfiteatru Strefy Rekreacyjnej wraz zagospodarowaniem terenu” – **120.000,00 zł**;

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Projekt przebudowy dawnego budynku Szkoły w Jatwiezi Dużej na Dzienny Dom Opieki Medycznej” - **120.000,00 zł**;

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa budynku remizy OSP w Horodniance” – **100.000,00 zł**;

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku remizy OSP w Pokośnie” – **50.000,00 zł**;

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku remizy OSP w Czerwonce” – **100.000,00 zł**.

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Adaptacja pomieszczeń Przedszkola Samorządowego w Suchowoli na potrzeby utworzenia Klubu Dziecięcego w Suchowoli” – **396.993,00 zł** (w tym: środki z Krajowego Planu Odbudowy – 366.305,00 zł, środki z budżetu gminy – 30.668,00 zł.).

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Place zabaw w Karpowiczach, Domuratach, Podostrówku, Trzyrzeczu – **120.000,00 zł**.

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa zabytkowego budynku w Suchowoli na potrzeby administracji publicznej” – **2.050.000,00 zł** (w tym: środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.300.000,00 zł, środki z budżetu gminy – 750.000,00 zł).

·wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Dostawa i montaż konstrukcji hali łukowej z powłoką membranową na boisku wielofunkcyjnym przy Szkole Podstawowej w Suchowoli” – **2.425.000,00 zł** (w tym: środki z budżetu państwa – 1.697.500,00 zł, środki z budżetu gminy – 727.500,00 zł).

Wydatki majątkowe w latach 2025 - 2027 zaplanowane zostały w wielkościach wynikających z ogólnej zasady finansowania budżetu mówiącej o przeznaczaniu dochodów na wydatki związane z realizacją zadań własnych gminy. Kwoty planowanych dochodów i wydatków na 2024 r. są zgodne z danymi ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok. W kolejnych latach wydatki ogółem będą uzależnione od wydatków inwestycyjnych, wielkości planowanych dochodów bieżących, dochodów majątkowych pochodzących z funduszy unijnych oraz „Polskiego Ładu”, „Funduszu Rozwoju Dróg” oraz innych instytucji, które dofinansowują samorządy.

Wzrost planu wydatków ogółem na 2024 r. w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2023 r. spowodowany jest w szczególności dochodami majątkowymi pochodzącymi z funduszy unijnych, z Rządowego Funduszu Polski Ład, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, z budżetu państwa oraz z Krajowego Planu Odbudowy.

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaprognozowano na podstawie podpisanych umów, spłata zadłużenia w latach 2024 – 2025 wynosi po 845.418,00 zł, natomiast w latach 2026 -2027 po 528.064,00 zł. Wydatki na obsługę długu w 2024 r. zaplanowano w kwocie 309.000,00 zł, gdyż przewidywane wykonanie za 2023 r. wyniesie ok. 300.000,00 zł. Dużą niewiadomą pozostaje kształtowanie się poziomu stóp procentowych ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski mający wpływ na wydatki związane z obsługą zadłużenia gminy. W okresie, w którym sporządzana jest prognoza stopy te są na dość wysokim poziomie i prawdopodobnie będą nadal rosły, dlatego też w prognozie wydatki te zaplanowano przy założeniu, iż stopy te kształtować się będą na ok. 6 %. W latach następnych 2026-2027 wydatki na obsługę długu są mniejsze, gdyż maleje zadłużenie gminy, a na obecną chwilę trudno przewidzieć, czy zajdzie potrzeba zaciągania kredytów długoterminowych w dalszych latach.

Spłata w 2024 roku kwoty 845.418,00 zł przy jednoczesnej prognozie niezaciągania nowych zobowiązań długoterminowych gminy spowoduje dalszy spadek zobowiązań długoterminowych gminy, które na koniec 2024 wyniosą 1.901.546,00 zł.

W 2024 r. przewidziano realizację przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. W 2024 r. Gmina przy planowaniu budżetu nie przewiduje udzielania poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.

Sporządzona prognoza finansowa została sporządzona realnie w oparciu o zaplanowane na rok 2024 dochody i wydatki oraz wskaźniki pozwalające zaplanować podstawowe wielkości w latach

przyszłych. Gmina dołoży wszelkich starań, aby w następnych latach budżetowych planowane dochody zabezpieczyły realizację wszystkich wydatków bieżących oraz spłaty rat kredytów w danym roku budżetowym. Pomimo wielu trudności planuje się sukcesywnie realizować zadania inwestycyjne poprawiające stan infrastruktury gminy przy jednoczesnym dofinansowaniu środków unijnych oraz pochodzących z rządowych funduszy budżetu państwa.