

**ZARZĄDZENIE NR 12/2024
BURMISTRZA SUCHOWOLI**

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchowola
na lata 2025-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2031**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchowola na lata 2025-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2031, stanowiący Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Suchowoli

Michał Grzegorz Matyskiel

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 12/2024

Burmistrza Suchowoli

z dnia 14 listopada 2024 r.

Uchwała Nr .../.../...
Rady Miejskiej w Suchowoli
z dnia
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Suchowola na lata 2025-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suchowola na lata 2025-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2031, 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 LXXVII/413/2023 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchowola na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2027 wraz ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

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 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2031

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|-------------------|---|---|---------------------|--|------------------------------|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące X | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3) | pozostałe dochody bieżące 4) | w tym: | ze sprzedaży majątku ^X | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Wykonanie 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 | |
| Wykonanie 2023 | 40 978 678,00 | 35 504 145,32 | 2 107 074,00 | 30 992,00 | 18 524 955,30 | 8 804 414,15 | 6 036 709,87 | 1 907 722,13 | 5 474 532,68 | 126 924,00 | 5 347 086,46 | |
| Plan 3 kw. 2024 | 66 337 134,00 | 38 585 682,00 | 2 426 086,00 | 24 952,00 | 20 510 507,00 | 8 615 022,00 | 7 009 115,00 | 2 203 276,00 | 27 751 452,00 | 328 500,00 | 27 422 310,00 | |
| Wykonanie 2024 | 55 503 487,00 | 38 758 845,00 | 2 701 436,00 | 24 952,00 | 21 735 137,00 | 8 615 022,00 | 5 682 298,00 | 2 203 276,00 | 16 744 642,00 | 67 252,00 | 16 677 390,00 | |
| 2025 | 57 940 697,00 | 42 134 409,00 | 8 988 789,00 | 49 227,00 | 21 090 355,00 | 5 296 617,00 | 6 709 421,00 | 2 355 026,00 | 15 806 288,00 | 354 000,00 | 15 451 646,00 | |
| 2026 | 43 018 208,00 | 42 806 416,00 | 9 348 340,00 | 49 227,00 | 21 090 355,00 | 5 296 617,00 | 7 021 877,00 | 2 449 227,00 | 211 792,00 | 0,00 | 211 792,00 | |
| 2027 | 43 390 497,00 | 43 390 497,00 | 9 722 273,00 | 49 227,00 | 21 090 355,00 | 5 296 617,00 | 7 232 025,00 | 2 547 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|
| 2028 | 44 140 988,00 | 44 140 988,00 | 10 111 163,00 | 49 227,00 | 21 090 355,00 | 5 296 617,00 | 7 593 626,00 | 2 649 083,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 44 925 115,00 | 44 925 115,00 | 10 515 609,00 | 49 227,00 | 21 090 355,00 | 5 296 617,00 | 7 973 307,00 | 2 755 046,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 45 725 269,00 | 45 725 269,00 | 10 936 233,00 | 49 227,00 | 21 090 355,00 | 5 296 617,00 | 8 352 837,00 | 2 865 247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 46 772 500,00 | 46 772 500,00 | 11 373 682,00 | 49 227,00 | 21 090 355,00 | 5 296 617,00 | 8 962 619,00 | 2 979 856,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Wykonanie 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 |
| Wykonanie 2023 | 44 489 475,30 | 33 871 588,02 | 13 631 911,66 | 0,00 | 0,00 | 243 953,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 617 887,28 | 10 617 887,28 | 714 842,54 |
| Plan 3 kw. 2024 | 74 273 028,00 | 38 559 302,00 | 17 789 441,00 | 0,00 | 0,00 | 388 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 713 726,00 | 34 077 722,00 | 17 000,00 |
| Wykonanie 2024 | 60 918 790,00 | 36 973 532,00 | 17 789 441,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 945 258,00 | 22 312 254,00 | 17 000,00 |
| 2025 | 57 095 279,00 | 39 219 395,00 | 19 623 894,00 | 0,00 | 0,00 | 428 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 875 884,00 | 17 875 884,00 | 0,00 |
| 2026 | 42 054 103,00 | 41 841 921,00 | 20 026 571,00 | 0,00 | 0,00 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212 182,00 | 212 182,00 | 0,00 |
| 2027 | 42 426 392,00 | 42 426 392,00 | 20 427 102,00 | 0,00 | 0,00 | 310 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 43 176 883,00 | 43 176 883,00 | 20 835 644,00 | 0,00 | 0,00 | 290 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 43 915 421,00 | 43 915 421,00 | 21 252 356,00 | 0,00 | 0,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 45 099 223,00 | 45 099 223,00 | 21 677 403,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 46 472 500,00 | 46 472 500,00 | 22 110 951,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 | 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 2018 | -1 220 714,20 | 0,00 | 3 110 683,28 | 2 397 521,00 | 1 010 714,20 | 0,00 | 0,00 | 713 162,28 | 210 000,00 |
| 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 | 0,00 | 4 549 220,00 | 2 095 336,29 |
| Wykonanie 2023 | -3 510 797,30 | 0,00 | 9 258 779,54 | 0,00 | 0,00 | 5 666 397,54 | 763 833,30 | 3 592 382,00 | 2 746 964,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | -7 935 894,00 | 0,00 | 8 781 312,00 | 3 771 927,00 | 3 771 927,00 | 2 262 421,00 | 2 262 421,00 | 2 746 964,00 | 1 901 546,00 |
| Wykonanie 2024 | -5 415 303,00 | 0,00 | 8 781 312,00 | 3 771 927,00 | 3 771 927,00 | 2 262 421,00 | 2 262 421,00 | 2 746 964,00 | 1 901 546,00 |
| 2025 | 845 418,00 | 845 418,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 964 105,00 | 964 105,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 964 105,00 | 964 105,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 964 105,00 | 964 105,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 009 694,00 | 1 009 694,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 626 046,00 | 626 046,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 300 000,00 | 300 000,00 | 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: | | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu X | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7) | na pokrycie deficytu budżetu X | | | z tego: | | | |
| | | | | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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 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 | |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 845 418,00 | 845 418,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 845 418,00 | 845 418,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 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 | 964 105,00 | 964 105,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 964 105,00 | 964 105,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 964 105,00 | 964 105,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 009 694,00 | 1 009 694,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 626 046,00 | 626 046,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 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: | | 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 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} 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 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 | |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 746 964,00 | 0,00 | 1 632 557,30 | 10 891 336,84 | |
| Plan 3 kw. 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 673 473,00 | 0,00 | 26 380,00 | 5 035 765,00 | |
| Wykonanie 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 673 473,00 | 0,00 | 1 785 313,00 | 6 794 698,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 828 055,00 | 0,00 | 2 915 014,00 | 2 915 014,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 863 950,00 | 0,00 | 964 495,00 | 964 495,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 899 845,00 | 0,00 | 964 105,00 | 964 105,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 935 740,00 | 0,00 | 964 105,00 | 964 105,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 926 046,00 | 0,00 | 1 009 694,00 | 1 009 694,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 626 046,00 | 626 046,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | |

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 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 |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | x | 7,50% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00% | 1,38% | 2,48% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2024 | 0,00% | 6,75% | 6,98% | x | x | x | x |
| 2025 | 3,46% | 9,07% | x | 14,64% | 15,29% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,53% | 3,53% | x | 13,14% | 13,91% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,35% | 3,35% | x | 11,53% | 12,30% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,23% | 3,23% | x | 9,67% | 10,44% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,90% | 2,90% | x | 6,91% | 7,67% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,70% | 1,70% | x | 4,36% | 5,12% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,77% | 0,77% | x | 3,59% | 4,36% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 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 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 297 625,20 | 1 297 625,20 | 1 297 625,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 637 443,00 | 3 637 443,00 | 3 600 908,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 | 6 168 850,00 | 6 168 850,00 | 6 138 669,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211 791,00 | 211 791,00 | 172 188,00 | 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 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 |
| Wykonanie 2023 | 2 514 262,12 | 2 514 262,12 | 1 535 285,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | 4 751 661,00 | 4 751 661,00 | 3 262 012,00 | 1 154 088,00 | 0,00 | 1 154 088,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 6 101 237,00 | 6 101 237,00 | 5 148 584,00 | 3 686 006,00 | 0,00 | 3 686 006,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 211 791,00 | 211 791,00 | 172 188,00 | 212 182,00 | 0,00 | 212 182,00 | 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: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X | w tym: | | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 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 |
| Wykonanie 2023 | 845 418,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | 845 418,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 845 418,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 845 418,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 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.

| 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 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 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 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, informację 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 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2031

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 3 898 188,00 | 3 686 006,00 | 212 182,00 | 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 | | | | 3 898 188,00 | 3 686 006,00 | 212 182,00 | 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: | | | | 3 670 862,00 | 3 459 071,00 | 211 791,00 | 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 | | | | 3 670 862,00 | 3 459 071,00 | 211 791,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Suchowola poprzez rozbudowę Stacji Uzdatniania Wody w Leśnikach, Chodorówce Nowej oraz budowę sieci wodociągowej w obrębie Chmielówka - zabezpieczenie mieszkańców i innych odbiorców usług przed skutkami braku wody | SUCHOWOLA | 2023 | 2025 | 3 143 878,00 | 3 143 878,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Wzrost cyberbezpieczeństwa w zakresie działalności Urzędu Miejskiego w Suchowoli poprzez podniesienie kompetencji pracowników i poszerzenie zasobów technicznych jednostki - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jst | SUCHOWOLA | 2024 | 2026 | 526 984,00 | 315 193,00 | 211 791,00 | 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 | | | | 227 326,00 | 226 935,00 | 391,00 | 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 | | | | 227 326,00 | 226 935,00 | 391,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Suchowola poprzez rozbudowę Stacji Uzdatniania Wody w Leśnikach, Chodorówce Nowej oraz budowę sieci wodociągowej w obrębie Chmielówka - zabezpieczenie mieszkańców i innych odbiorców usług przed skutkami braku wody | SUCHOWOLA | 2023 | 2025 | 11 070,00 | 11 070,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Plan Ogólny Gminy Suchowola - określenie obszaru przyszłego rozwoju gospodarczego, mieszkaniowego oraz ochrony środowiska | SUCHOWOLA | 2024 | 2025 | 215 865,00 | 215 865,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.4 | Wzrost cyberbezpieczeństwa w zakresie działalności Urzędu Miejskiego w Suchowoli poprzez podniesienie kompetencji pracowników i poszerzenie zasobów technicznych jednostki - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jst | SUCHOWOLA | 2024 | 2026 | 391,00 | 0,00 | 391,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

do Uchwały Nr .../.../...Rady Miejskiej w Suchowoli
z dnia ...w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2025 - 2031 wraz z prognozą kwoty długu
i spłat zobowiązań na lata 2025-2031

**Objaśnienia do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2025-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2031**

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 2025-2031 oparto na analizie trendów kształtowania dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie przewidywanego wykonania za 2024 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 2025-2031 wskazuje ponadplanowe dochody, które przeznaczają się na spłatę rat kredytów zaplanowanych w wyżej wymienionych latach.

Poszczególne wielkości ujęte w prognozie zaplanowano do 2031 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 2025 r. zaplanowano w wysokości 57.940.697,00 zł, z tego:

- dochody bieżące na poziomie 42.134.409,00 zł;
- dochody majątkowe na poziomie 15.806.288,00 zł:
w tym dochody pochodzące:
 - z funduszy unijnych (Program Rozwoju Obszarów Wiejskich) – 3.101.000,00 zł;
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” – 7.885.296,00 zł;
 - z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – 642,00 zł;
 - z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego – 154.000,00 zł;
 - z funduszy unijnych (Europejski Fundusz Rozwoju Cyfrowego) – 158.846,00 zł;
 - ze sprzedaży składników majątkowych – 200.000,00 zł;
 - z funduszy unijnych (Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego) – 1.116.718,00 zł;
 - z funduszy unijnych (Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021 – 2027) – 1.792.286,00 zł;
 - z innych źródeł – 97.500,00 zł;
 - z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.300.000,00 zł.

Na obecną chwilę przewiduje się sprzedaż gruntów z zasobu Gminy Suchowola na kwotę 154.000,00 zł, sprzedaż mienia ruchomego na kwotę 200.000,00 zł oraz dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności na kwotę 642,00 zł. Zasób nieruchomości Gminy Suchowola uległ znacznemu zmniejszeniu i nie przewiduje się w latach następnych sprzedaży majątku gminy.

Dla lat 2025– 2031 w zakresie dochodów:

Dochody przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suchowola zostały przyjęte w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2024. Dochody bieżące dla roku 2025 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 2025 r.

W dochodach budżetu roku 2025 zaplanowano także osiągnięcie dochodów w kwocie – 1.116.718,00 zł z tytułu refundacji wydatków związanych z realizacją projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, czyli:

- refundacja środków z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez wzmocnienie potencjału OSP Suchowola”.

W latach 2026-2031 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 wskaźnik inflacji w Polsce. Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2026-2031 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 wzrosnie 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 2025 r.

Dochody w latach 2026–2031 z udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych wyliczono z uwzględnieniem zasady ostrożności zwiększając planowane wpływy średnio o ok. 4 %. Dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2026 – 2031 zostały przyjęte na bazie planowanego wpływu w 2025 roku.

W latach 2026-2031 planuje się wzrost pozostałych dochodów bieżących o wskaźnik inflacji w stosunku do poprzedniego roku zwiększając planowane wpływy średnio o ok. 4 %.

Dochody w roku 2025 z podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych wzrosły o 2,7 % w stosunku do stawki lokalnej przyjętej w 2024 r. Podatek rolny i leśny zostały przyjęte w stawce górnej zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w 2024 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. 4 %.

Kwota subwencji ogólnej dla Gminy Suchowola w 2025 r. zwiększyła się o 579.848,00 zł w stosunku do roku 2024. Zachowano ostrożność przy planowaniu wzrostu na przyszłe lata, założono w wielkości na poziomie przewidywanego wykonania 2025 r.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w 2025 r. na dzień sporządzenia projektu budżetu są niższe w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2024 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 planowanego poziomu w 2025 r.

Dochody majątkowe w roku 2025 oszacowano w kwocie 15.806.288,00 zł, z czego dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na kwotę 354.642,00 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 15.451.646,00 zł na realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych (załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia) stanowią:

- środki otrzymane z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – 3.101.000,00 zł;
- środki otrzymane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Cyfrowego – 158.846,00 zł;
- środki otrzymane z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego – 1.116.718,00 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – 7.885.296,00 zł;

- środki otrzymane z Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021 – 2027 – 1.792.286,00 zł;
- środki otrzymane z innych źródeł – 97.500,00 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.300.000,00 zł;

Dochody majątkowe, które zaplanowano na rok 2026 dotyczą środków otrzymanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Cyfrowego – 211.792,00 zł związanych z realizacją projektu pn. „Wzrost cyberbezpieczeństwa w zakresie działalności Urzędu Miejskiego w Suchowoli poprzez podniesienie kompetencji pracowników i poszerzenie zasobów technicznych jednostki”. W latach następnych trudno przewidzieć wielkość pozyskiwanych funduszy na wydatki majątkowe, dlatego dochody majątkowe w Wieloletniej Prognozie Finansowej są planowane do 2026 r.

W 2025 roku wystąpiła sytuacja, że dochody bieżące na wstępie planowania budżetu są wyższe o 2.915.014,00 zł od wydatków bieżących. Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana. Występująca nadwyżka budżetowa jest wystarczająca na spłatę już zaciągniętych kredytów zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytów.

Wydatki Gminy Suchowola w 2025 r. zaplanowano w wysokości 57.095.279,00, z tego:

- wydatki bieżące na poziomie 39.219.395,00 zł,
- wydatki majątkowe na poziomie 17.875.884,00 zł.

W roku 2025 wydatki bieżące zaplanowane są na poziomie wynikającym z posiadanych informacji i danych o poziomie wydatków w 2025 roku (dotyczy to m.in. skutków dla budżetu związanych, wzrostem 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 – 19.623.894,00 zł, w latach następnych przyjęto z niewielką zwyżką.

W roku 2025 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie ujętych do realizacji w projekcie uchwały budżetowej inwestycji w kwocie 17.875.884,00 zł. Zaplanowane do realizacji wydatki majątkowe to:

- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Suchowola” – 3.154.948,00 zł (w tym: 3.101.000,00 zł ze środków unijnych w ramach PROW, środki z budżetu gminy 53.948,00 zł);
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa infrastruktury wodociągowej w obrębie Kol. Domuraty” – 120.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg gminnych w obszarze wiejskim oraz zabudowie kolonijnej w gminie Suchowola – etap II” - 8.380.312,00 zł (w tym: środki z programu „Polski Ład” – 7.885.296,00 zł., środki z budżetu gminy - 495.016,00 zł);
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Utwardzenie działki gminnej Nr 8/2 w obrębie Hołodolina” - 100.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi dojazdowej na działce Nr 951/14 obręb Suchowola” - 220.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg gminnych w centrum Suchowoli” – 61.500,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Plan Ogólny Gminy Suchowola” - 215.865,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Program rewitalizacji Gminy Suchowola na lata 2024 – 2030” – 70.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Projekt budowy Centrum Kultury i Rekreacji Amfiteatru Strefy Rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu” – 127.920,00 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. „Wzrost cyberbezpieczeństwa w zakresie działalności Urzędu Miejskiego w Suchowoli poprzez podniesienie kompetencji pracowników i poszerzenie zasobów technicznych jednostki” – 315.193,00 zł (w tym: środki z FREC – 255.298,00 zł., środki z budżetu gminy – 59.895,00 zł);
- na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego Policji na potrzeby Posterunku Policji w Suchowoli dla Komendy Powiatowej Policji w Sokółce – 90.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa budynku remizy OSP w Horodniance” – 200.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku remizy OSP w Pokośnie” – 70.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Chodorówce Nowej” – 2.025.210,00 zł (w tym: środki z Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021 - 2027 – 1.212.603,00 zł, środki z budżetu gminy – 812.607,00 zł);
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa warunków życia osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu z terenu gminy Suchowola” – 714.456,00 zł (w tym: środki z Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021–2027 - 579.683,00 zł, środki pozyskane z innych źródeł, tzw. wkład własny mieszkańców w realizacji w/w zadania – 97.500,00 zł, środki z budżetu gminy – 37.273,00 zł);
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa instalacji oświetlenia ulicznego w Okopach” – 110.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa instalacji oświetlenia ulicznego w Domuratach” – 20.000,00 zł;
- wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa zabytkowego budynku w Suchowoli na potrzeby administracji publicznej” – 1.760.480,00 zł (w tym: środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.300.000,00 zł, środki z budżetu gminy – 460.480,00 zł).

Wydatki majątkowe w latach 2026-2031 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 2025 r. są zgodne z danymi ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2025 rok. W kolejnych latach wydatki ogółem będą uzależnione od wydatków inwestycyjnych oraz wielkości planowanych dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych pochodzących z funduszy unijnych oraz „Europejskiego Funduszu Rozwoju Cyfrowego”, „Funduszy Europejskich dla Podlaskiego 2021 - 2027” oraz innych instytucji, które dofinansowują samorządy.

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaprognozowano na podstawie podpisanych umów, spłata zadłużenia w roku 2025 wynosi po 845.418,00 zł, w latach 2026-2028 po 964.105,00 zł, w roku 2029 po 1.009.694,00 zł, w roku 2030 po 626.046,00 zł, natomiast w roku 2031 wynosi 300.000,00 zł. Wydatki na obsługę długu w 2025 r. zaplanowano w kwocie 428.000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych. 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 poziomie ok. 6-7 %. W latach następnych 2026-2031 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 2025 roku kwoty 845.418,00 zł przy jednoczesnej prognozie niezaciągania nowych zobowiązań długoterminowych gminy spowoduje dalszy spadek zobowiązań długoterminowych gminy, które na koniec 2025 wyniosą 4.828.055,00 zł.

W 2025 r. przewidziano realizację przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. W 2025 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 2025 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.