

Projekt

z dnia 11 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR LIII/.../23
RADY GMINY GRÓDEK**

z dnia 22 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gródek na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672, 1717 i 2600) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gródek na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024- 2039, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Gródek do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Gródek do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na 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.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Gródek do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu tej jednostki, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gródek.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XLII/363/22 Rady Gminy Gródek z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gródek na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2037, zmieniona uchwałą Nr XLIII/370/23 z dnia 31 stycznia 2023 r. uchwałą Nr XLV/396/23 z dnia 31 marca 2023 r., uchwałą Nr XLVI/411/23 z dnia 28 kwietnia 2023 r., uchwałą Nr XLVII/416/23 z dnia 2 czerwca 2023 r., uchwałą Nr XLVIII/424/23 z dnia 28 lipca 2023 r., uchwałą Nr XLIX/433/23 z dnia 30 sierpnia 2023 r., uchwałą Nr L/444/23 z dnia 26 września 2023 r., uchwałą Nr LI/446/23 z dnia 25 października 2023 r. i uchwałą Nr LIII.../23 z dnia 22 grudnia 2023 r.

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

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 LIII/..../23

Rady Gminy Gródek

z dnia 22 grudnia 2023 r.

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	21 935 891,40	21 653 773,95	2 641 401,00	27 806,46	6 230 614,00	6 796 374,07	5 957 578,42	3 361 863,58	282 117,45	201 117,45	81 000,00	
Wykonanie 2018	24 716 060,13	23 228 544,10	3 166 290,00	35 833,29	6 132 333,00	6 933 297,87	6 960 789,94	3 721 577,81	1 487 516,03	234 355,72	1 253 160,31	
Wykonanie 2019	27 083 424,64	23 773 242,03	3 313 989,00	47 524,52	6 527 021,00	7 406 631,98	6 478 075,53	3 461 703,93	3 310 182,61	178 772,00	3 126 107,36	
Wykonanie 2020	29 827 482,51	27 734 336,38	3 719 221,00	32 800,68	6 497 246,00	8 511 527,60	8 973 541,10	3 750 739,89	2 093 146,13	569 799,70	1 522 522,78	
Wykonanie 2021	32 807 522,93	28 088 492,41	3 949 881,00	63 233,06	7 442 054,00	8 867 613,60	7 765 710,75	3 858 233,33	4 719 030,52	284 186,16	4 434 020,71	
Wykonanie 2022	36 137 897,50	34 651 431,92	6 293 314,57	53 163,00	6 828 850,00	12 834 143,66	8 641 960,69	4 091 999,08	1 486 465,58	336 418,44	1 149 223,49	
Plan 3 kw. 2023	40 831 036,80	30 272 913,80	3 371 474,00	87 367,00	9 354 511,00	5 700 828,80	11 758 733,00	5 049 000,00	10 558 123,00	555 000,00	10 003 123,00	
Wykonanie 2023	40 831 036,80	30 272 913,80	3 371 474,00	87 367,00	9 354 511,00	5 700 828,80	11 758 733,00	5 049 000,00	10 558 123,00	555 000,00	10 003 123,00	
2024	39 692 828,00	31 092 053,00	4 453 802,00	99 410,00	9 296 252,00	5 169 425,00	12 073 164,00	5 379 000,00	8 600 775,00	450 000,00	8 150 775,00	
2025	40 638 081,00	32 392 081,00	4 665 868,00	106 369,00	9 846 989,00	5 511 379,00	12 261 476,00	5 755 530,00	8 246 000,00	450 000,00	7 796 000,00	
2026	43 226 256,00	34 019 934,00	4 992 478,00	114 878,00	10 634 748,00	5 952 289,00	12 325 541,00	6 158 417,00	9 206 322,00	350 000,00	8 856 322,00	
2027	45 355 068,00	35 688 430,00	5 391 000,00	124 068,00	11 294 890,00	6 428 472,00	12 450 000,00	6 589 506,00	9 666 638,00	300 000,00	9 366 638,00	
2028	46 775 841,00	36 632 841,00	5 522 280,00	163 993,00	11 550 481,00	6 742 749,00	12 653 338,00	6 992 000,00	10 143 000,00	160 000,00	9 983 000,00	
2029	48 202 003,00	37 582 641,00	5 653 560,00	159 129,00	11 806 072,00	7 057 026,00	12 906 854,00	7 394 494,00	10 619 362,00	140 000,00	10 479 362,00	
2030	49 628 165,00	38 532 441,00	5 784 841,00	171 859,00	12 061 663,00	7 372 341,00	13 141 737,00	7 796 988,00	11 095 724,00	140 000,00	10 955 724,00	

2031	50 834 327,00	39 467 241,00	5 920 122,00	184 589,00	12 317 254,00	7 687 656,00	13 357 620,00	8 199 482,00	11 367 086,00	100 000,00	11 267 086,00
2032	52 040 489,00	40 362 041,00	6 055 403,00	197 319,00	12 572 845,00	8 002 971,00	13 533 503,00	8 601 976,00	11 678 448,00	100 000,00	11 538 448,00
2033	53 246 651,00	41 256 841,00	6 190 684,00	210 049,00	12 828 436,00	8 318 286,00	13 709 386,00	9 004 470,00	11 989 810,00	50 000,00	11 939 810,00
2034	54 517 813,00	42 181 641,00	6 325 965,00	222 779,00	13 084 027,00	8 633 601,00	13 915 269,00	9 394 333,00	12 336 172,00	50 000,00	12 286 172,00
2035	55 753 975,00	43 071 441,00	6 461 246,00	235 509,00	13 339 618,00	8 948 916,00	14 086 152,00	9 784 196,00	12 682 534,00	50 000,00	12 632 534,00
2036	56 990 137,00	43 961 241,00	6 596 527,00	248 239,00	13 595 209,00	9 264 231,00	14 257 035,00	10 174 059,00	13 028 896,00	50 000,00	12 978 896,00
2037	57 891 652,00	44 826 041,00	6 731 808,00	260 969,00	13 850 800,00	9 579 546,00	14 402 918,00	10 563 922,00	13 065 611,00	50 000,00	13 015 611,00
2038	59 379 461,00	45 657 841,00	6 867 089,00	273 699,00	14 166 391,00	9 894 861,00	14 455 801,00	10 953 785,00	13 721 620,00	50 000,00	13 671 620,00
2039	60 448 265,00	46 380 283,00	7 002 370,00	286 429,00	14 481 982,00	10 210 176,00	14 399 326,00	11 343 648,00	14 067 982,00	50 000,00	14 017 982,00

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			
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	22 630 868,44	20 279 163,18	7 494 227,51	0,00	0,00	222 878,48	0,00	0,00	0,00	2 351 705,26	2 351 705,26	442 858,40	
Wykonanie 2018	24 807 061,52	21 370 061,47	7 891 508,52	0,00	0,00	211 859,20	0,00	0,00	0,00	3 437 000,05	3 437 000,05	379 643,83	
Wykonanie 2019	29 952 745,60	22 645 756,63	8 454 119,98	0,00	0,00	237 786,75	13 373,92	0,00	0,00	7 306 988,97	7 306 988,97	523 992,06	
Wykonanie 2020	28 826 901,01	24 174 243,11	8 783 058,27	0,00	0,00	210 757,63	14 506,45	0,00	0,00	4 652 657,90	4 652 657,90	777 495,89	
Wykonanie 2021	30 139 795,38	26 218 898,50	9 222 061,86	0,00	0,00	140 694,65	392,02	0,00	0,00	3 920 896,88	3 920 896,88	1 826 115,32	
Wykonanie 2022	34 981 162,36	30 620 482,41	9 998 193,89	0,00	0,00	582 017,24	0,00	0,00	0,00	4 360 679,95	4 360 679,95	814 021,86	
Plan 3 kw. 2023	43 727 765,04	29 928 367,34	11 957 255,75	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	13 799 397,70	13 799 397,70	1 219 228,98	
Wykonanie 2023	43 227 765,04	29 928 367,34	11 957 255,75	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	13 299 397,70	13 299 397,70	1 219 228,98	
2024	41 732 237,00	31 077 069,00	12 930 252,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	10 655 168,00	10 655 168,00	1 093 979,00	
2025	40 008 081,00	31 762 081,00	13 591 479,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	8 246 000,00	8 246 000,00	500 000,00	
2026	42 596 256,00	33 389 934,00	14 271 052,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	9 206 322,00	9 206 322,00	400 000,00	
2027	44 720 068,00	35 053 430,00	14 841 894,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	9 666 638,00	9 666 638,00	300 000,00	
2028	46 140 841,00	35 982 841,00	15 583 988,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	10 158 000,00	10 158 000,00	200 000,00	
2029	47 567 003,00	36 932 641,00	16 207 347,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 634 362,00	10 634 362,00	150 000,00	
2030	48 953 165,00	37 882 441,00	16 830 706,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	11 070 724,00	11 070 724,00	150 000,00	
2031	50 159 327,00	38 777 241,00	17 454 065,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	11 382 086,00	11 382 086,00	100 000,00	
2032	51 365 489,00	39 672 041,00	18 077 424,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	11 693 448,00	11 693 448,00	100 000,00	
2033	52 567 004,00	40 566 841,00	18 700 783,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 163,00	12 000 163,00	100 000,00	
2034	53 802 813,00	41 456 641,00	19 324 142,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 346 172,00	12 346 172,00	100 000,00	
2035	55 038 975,00	42 346 441,00	19 947 501,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	12 692 534,00	12 692 534,00	50 000,00	

2036	56 275 137,00	43 236 241,00	20 570 501,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	13 038 896,00	13 038 896,00	50 000,00
2037	57 501 299,00	44 126 041,00	21 193 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	13 375 258,00	13 375 258,00	50 000,00
2038	58 737 461,00	45 015 841,00	21 815 499,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	13 721 620,00	13 721 620,00	50 000,00
2039	59 973 623,00	45 905 641,00	22 437 998,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	14 067 982,00	14 067 982,00	50 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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	-694 977,04	0,00	1 755 482,44	747 532,00	694 977,04	0,00	0,00	1 007 950,44	0,00
Wykonanie 2018	-91 001,39	0,00	2 882 535,00	2 424 618,00	563 530,89	0,00	0,00	457 917,00	0,00
Wykonanie 2019	-2 869 320,96	0,00	5 605 788,87	4 065 962,00	4 065 962,00	0,00	0,00	1 539 826,87	673 070,00
Wykonanie 2020	1 000 581,50	0,00	2 913 455,05	1 000 000,00	0,00	32 760,00	0,00	1 880 695,05	0,00
Wykonanie 2021	2 667 727,55	0,00	1 591 674,55	0,00	0,00	212 624,00	212 624,00	1 379 050,55	763 597,00
Wykonanie 2022	1 156 735,14	0,00	3 644 402,10	0,00	0,00	173 788,05	173 788,05	3 470 614,05	481 115,05
Plan 3 kw. 2023	-2 896 728,24	0,00	3 511 728,24	500 000,00	500 000,00	531 874,21	531 874,21	2 479 854,03	1 864 854,03
Wykonanie 2023	-2 396 728,24	0,00	3 011 728,24	0,00	0,00	531 874,21	531 874,21	2 479 854,03	1 864 854,03
2024	-2 039 409,00	0,00	2 654 409,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 154 409,00	539 409,00
2025	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	635 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	635 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	635 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	679 647,00	679 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	390 353,00	390 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	642 000,00	642 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	474 642,00	474 642,00	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	602 588,00	602 588,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 544,00	1 297 544,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	777 176,00	777 176,00	158 583,00	158 583,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322 362,00	2 322 362,00	1 595 962,00	1 595 962,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	19 873,50	19 873,50	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	19 873,50	19 873,50	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	19 873,50	19 873,50	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	635 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	635 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	635 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	679 647,00	679 647,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	390 353,00	390 353,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	642 000,00	642 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	474 642,00	474 642,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	7 388 144,00	0,00	1 374 610,77	2 382 561,21
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 515 218,00	0,00	1 858 482,63	2 316 399,63
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 804 004,00	0,00	1 127 485,40	2 667 312,27
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 481 642,00	0,00	3 560 093,27	5 473 548,32
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 866 642,00	0,00	1 869 593,91	3 461 268,46
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 251 642,00	0,00	4 030 949,51	7 675 351,61
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 136 642,00	0,00	344 546,46	3 356 274,70
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 636 642,00	0,00	344 546,46	3 356 274,70
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 521 642,00	0,00	14 984,00	1 169 393,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 891 642,00	0,00	630 000,00	630 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 261 642,00	0,00	630 000,00	630 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 626 642,00	0,00	635 000,00	635 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 991 642,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 356 642,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 681 642,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 006 642,00	0,00	690 000,00	690 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 331 642,00	0,00	690 000,00	690 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 651 995,00	0,00	690 000,00	690 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 936 995,00	0,00	725 000,00	725 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 221 995,00	0,00	725 000,00	725 000,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 506 995,00	0,00	725 000,00	725 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 116 642,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	474 642,00	0,00	642 000,00	642 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	474 642,00	474 642,00

^{B)} 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	12,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,78%	6,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,78%	6,04%	x	x	x	x
2024	4,47%	2,26%	3,99%	14,15%	14,15%	TAK	TAK
2025	4,45%	4,54%	x	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2026	4,22%	4,31%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2027	4,03%	4,12%	x	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2028	3,58%	3,71%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2029	3,47%	3,60%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2030	3,58%	3,50%	x	3,76%	3,76%	TAK	TAK
2031	3,48%	3,52%	x	3,72%	3,72%	TAK	TAK
2032	3,38%	3,43%	x	3,90%	3,90%	TAK	TAK
2033	3,31%	3,34%	x	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2034	3,32%	3,35%	x	3,60%	3,60%	TAK	TAK
2035	3,24%	3,27%	x	3,49%	3,49%	TAK	TAK

2036	3,16%	3,18%	x	3,43%	3,43%	TAK	TAK
2037	2,10%	2,98%	x	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2038	2,77%	2,77%	x	3,30%	3,30%	TAK	TAK
2039	2,28%	2,28%	x	3,19%	3,19%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	42 693,50	42 693,50	37 550,57	50 000,00	50 000,00	0,00	111 012,75	111 012,75	92 154,59
Wykonanie 2018	650 702,17	243 815,32	229 795,97	1 243 160,31	1 243 160,31	1 243 160,31	196 962,17	194 226,17	156 762,85
Wykonanie 2019	71 369,88	55 193,52	51 727,54	2 094 721,78	2 094 721,78	2 024 435,65	86 183,35	81 783,35	70 605,01
Wykonanie 2020	1 753 018,55	156 155,55	156 155,55	860 517,78	860 517,78	860 517,78	143 227,34	142 327,34	138 891,85
Wykonanie 2021	41 152,52	41 152,52	35 292,10	1 110 645,24	1 110 645,24	1 110 645,24	102 634,06	102 634,06	72 607,15
Wykonanie 2022	425 164,39	425 164,39	425 164,39	322 331,18	322 331,18	322 331,18	262 311,02	262 311,02	254 964,58
Plan 3 kw. 2023	68 618,00	68 618,00	68 618,00	2 339 656,00	2 339 656,00	2 339 656,00	82 916,66	82 916,66	73 690,66
Wykonanie 2023	68 618,00	68 618,00	68 618,00	2 339 656,00	2 339 656,00	2 339 656,00	82 916,66	82 916,66	73 690,66
2024	0,00	0,00	0,00	672 025,00	672 025,00	672 025,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	935 060,65	935 060,65	776 333,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 134 497,41	1 134 497,41	613 668,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 445 267,31	5 445 267,31	3 669 452,25	4 307 183,28	0,00	4 307 183,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 742 738,90	1 742 738,90	1 045 389,17	19 300,00	0,00	19 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	820 143,82	820 143,82	797 507,46	1 574 673,05	8 657,64	1 566 015,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	960 377,94	960 377,94	901 805,98	570 132,44	4 332,44	565 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 305 359,72	2 305 359,72	1 917 706,72	4 754 709,00	286 423,00	4 468 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 305 359,72	2 305 359,72	1 917 706,72	4 754 709,00	286 423,00	4 468 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	864 586,00	864 586,00	672 025,00	2 375 000,00	0,00	2 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 395 000,00	0,00	7 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 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	777 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 322 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	48 875,60	
Wykonanie 2021	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 285,45	
Wykonanie 2022	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	659 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	191 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LIII/.../23
 Rady Gminy Gródek
 z dnia 22 grudnia 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				9 770 000,00	2 375 000,00	7 395 000,00	0,00	0,00	9 770 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 770 000,00	2 375 000,00	7 395 000,00	0,00	0,00	9 770 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 770 000,00	2 375 000,00	7 395 000,00	0,00	0,00	9 770 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 770 000,00	2 375 000,00	7 395 000,00	0,00	0,00	9 770 000,00
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Fabrycznej w Gródku wraz z budową nowej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi oraz poprawa jakości życia mieszkańców z uwagi na nowe elementy sieci wod- kan	URZĄD GMINY GRÓDEK	2024	2025	4 050 000,00	200 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	4 050 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Grzybowcach - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	URZĄD GMINY GRÓDEK	2024	2025	1 050 000,00	75 000,00	975 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej przez miejscowość Zubki - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	URZĄD GMINY GRÓDEK	2024	2025	650 000,00	75 000,00	575 000,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.4	Remont powiatowych dróg przygranicznych na terenie gminy Gródek - Zachowanie odpowiedniej przejeźdźności i zapewnienie warunków technicznych jakim odpowiadają drogi	URZĄD GMINY GRÓDEK	2024	2025	4 020 000,00	2 025 000,00	1 995 000,00	0,00	0,00	4 020 000,00

Objaśnienia

Podstawą prognozowania dochodów i wydatków w latach 2024-2039 była analiza ich wykonania w latach ubiegłych oraz zawiadomienia o wysokości dotacji celowych i subwencji ogólnej dla gminy na 2024 r. Zakłada się, że zarówno dochody, jak i wydatki bieżące będą się utrzymywać na zbliżonym poziomie analogicznie jednak wzrastając rok do roku, co oznacza, że po stronie wydatków konieczne będzie dalsze ograniczanie wydatków bieżących, aby móc wypracowywać możliwie największą nadwyżkę operacyjną.

Na lata 2024-2039 zaplanowano wzrost dochodów o ok. 7% w większości pozycji i wydatków na poziomie do 5% w porównaniu do lat poprzednich.

Z uwagi na liczne zmiany systemowe wprowadzane przez rząd, w szczególności w podatkach dochodowych, zakłada się nieznaczny tylko wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Prognozy podstawowych wskaźników i wielkości poszczególnych pozycji budżetu w latach 2024-2027 zakładają zakres realizowanych zadań, w tym powierzonych i zleconych, oraz źródeł ich finansowania zbliżony do projektu planu na 2023 r. Ponadto, ze względu na ostrożność w szacowaniu dochodów ze sprzedaży majątku, plan na 2024 r. oszacowany został w oparciu o wykonanie w latach ubiegłych i przewidywane wykonanie w latach kolejnych.

Poziom dochodów z tytułu sprzedaży majątku na poziomie od 450.000 zł w roku bazowym 2024 w klasyfikacji 70005 i 70007 oszacowano na podstawie zakładanej sprzedaży nieruchomości gminnych.

Przy planowaniu sprzedaży majątku w latach przyszłych uwzględniono również przygotowane do sprzedaży lokale gminne i utrzymają się one na podobnym poziomie przez okres do 2030 roku, by następnie osiągać poziom od 100.000 zł do 50.000 zł.

Poziom dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków na inwestycje oszacowano w oparciu o dotychczasowe dochody a także ogłaszanie nowych naborów przez rząd w ramach Programów Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych czy Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg.

Przy szacowaniu dochodów z tytułu podatków i opłat od 2024 r. założono stopniowe zbliżanie poziomu obowiązujących w gminie stawek do górnych stawek, jak również coroczne podwyżki podatków o wskaźniki inflacji w porównaniu do lat poprzednich, na rok 2024 założono wzrost o 8%.

Z uwagi na odległy okres prognozowania, obarczony dużym ryzykiem błędu oraz brakiem konkretnej wiedzy dotyczącej podstawowych wskaźników makroekonomicznych i danych niezbędnych do prawidłowego oszacowania budżetu, szacuje się coroczny wzrost zarówno dochodów jak i wydatków. Wielkim problemem okazują się stale rosnące koszty energii elektrycznej i dystrybucji czy koszty zagospodarowania odpadów komunalnych, które są wydatkami bieżącymi.

W roku 2024 i latach kolejnych planuje się zdecydowanie wyższe niż w latach ubiegłych wydatki na wynagrodzenia, z uwagi na coroczne wzrosty minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz przypadające w tym roku nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, oraz zastępstwa.

Planowany deficyt budżetu gminy wynosi 2.039.409 zł. Jako źródła pokrycia deficytu budżetu wskazuje się planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy **1.500.000 zł** oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **539.409 zł** i są to **jedynie wolne środki z lat ubiegłych nie zaangażowane w roku 2023.**

Ogółem planuje się przychody budżetu w wysokości 2.654.409 zł i łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 615.000 zł, z czego 520.000 zł dotyczy wykupu obligacji a 95.000 zł spłaty rat kredytów.

Na kwotę przychodów składają się:

- przychody z tytułu niewprowadzonych wolnych środków budżetu z roku 2023 w kwocie 1.154.409 zł - planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy - kwota 1.500.000 zł.

W związku z powyższym wydłużono okres prognozowania budżetu Gminy Gródek do roku 2039 a na koniec roku 2024 dług gminy Gródek wyniesie **9.521.642 zł co stanowić będzie 23,98% dochodów planowanych ogółem i 30,62 % planowanych dochodów bieżących.**

Planuje się również kredyt w kwocie 1.000.000 zł na pokrycie przejściowego deficytu budżetu, który zaciągnięty będzie w związku z finansowaniem wydatków w części dotyczącej udziału środków budżetu Unii Europejskiej lub innych programów pomocowych krajowych.

Na kolejne lata od roku 2025 nie planuje się dalszego zaciągania zobowiązań długoterminowych.

W odniesieniu do planowanych nadwyżek operacyjnych w latach 2025 -2039 zakłada się, że są one możliwe do uzyskania na wskazanym poziomie na podstawie nadwyżek uzyskanych w latach poprzednich.

W prognozowanym okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gródek odnotowuje się fakt spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Stopień realizacji poszczególnych wielkości zawartych w Wieloletniej Prognozy Finansowej z punktu widzenia osiągnięcia zakładanych kwot, jest ograniczony. Trzeba zaznaczyć, że długi, bo **16-letni czas** prognozowania, obarczony jest znaczącym ryzykiem błędu w szacowaniu wartości istotnych z punktu widzenia obsługi zaciągniętego już długu. Wójt Gminy Gródek jako organ wykonujący budżet zdaje sobie sprawę z konieczności zachowania dyscypliny w wykonaniu budżetów w okresie objętym prognozą, celem urzeczywistnienia zakładanych w dokumencie wartości, w tym osiągnięcia prognozowanych wskaźników obsługi długu warunkowanych przede wszystkim odpowiednimi wynikami operacyjnymi budżetów. Do zachowania dyscypliny w wykonywaniu swoich budżetów zostaną również zobligowani kierownicy jednostek podległych, być może staniemy również przed zmianami restrukturyzacyjnymi np. w sferze kulturalnej czy sportowej. Niezrealizowanie wartości istotnych z punktu widzenia ustalania dopuszczalnych w poszczególnych latach wskaźników spłaty zobowiązań może zagrozić prawidłowością uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach.

W zakresie przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gródek ujmuje się zadania, które uzyskały dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych:

1. "Przebudowa ulicy Fabrycznej w Gródku wraz z budową nowej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej" o planowanej wartości wydatków 4.050.000 zł, w roku 2024- 200.000 zł a w roku 2025- 3.850.000 zł. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi oraz poprawa jakości życia mieszkańców z uwagi na nowe elementy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. W ramach inwestycji wybudowana będzie nowa nawierzchnia ulicy z kostki brukowej, wybudowana kanalizacja deszczowa i sieci wodociągowa i kanalizacyjna.

2. "Przebudowa drogi gminnej w Grzybowcach" o planowanej wartości wydatków 1.050.000 zł. w roku 2024- 75.000 zł a w roku 2025- 975.000 zł. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi przez co znacznie poprawi się poziom życia mieszkańców. W ramach inwestycji wybudowana będzie nowa nawierzchnia drogi o długości ok. 1000 m poprzez 4-krotne utwalenie emulsją asfaltową.

3. "Przebudowa drogi gminnej przez miejscowość Zubki" o planowanej wartości wydatków 650.000 zł. w roku 2024- 75.000 zł a w roku 2025- 575.000 zł. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi przez co znacznie poprawi się poziom życia mieszkańców. W ramach inwestycji wybudowana będzie nowa nawierzchnia drogi o długości ok. 750 m poprzez 4-krotne utwalenie emulsją asfaltową.

4. "Remont powiatowych dróg przygranicznych na terenie gminy Gródek" o planowanej wartości wydatków 4.020.000 zł. w roku 2024- 2.025.000 zł a w roku 2025- 1.995.000 zł. Zadanie inwestycyjne dotyczy remontu dróg powiatowych na terenie gminy Gródek: drogi powiatowej Nr 1448B na odcinku Gródek - Wiejki i Wiejki - Podozierany o długości ok. 9,5 km i drogi powiatowej Nr 1282B na odcinku Bobrowniki - Łużany o długości ok. 550 m. Wskazane drogi powiatowe zlokalizowane są we wschodniej części gminy Gródek, przy granicy Polsko-Białoruskiej. W Bobrownikach znajduje się przejście graniczne. W miejscowościach Wiejki i Jaryłówka obok Bobrownik stacjonowało i nadal ma swoją bazę Wojsko Polskie. Z uwagi na trudną sytuację międzynarodową i kryzys na granicy polsko- białoruskiej ruch samochodów ciężarowych na terenie gminy Gródek został wzmożony, przez co ulegają one degradacji i niszczeniu. Remont przedmiotowych dróg jest niezbędny do zachowania odpowiedniej przejezdności i zapewnienia odpowiednich warunków technicznych jakim odpowiadają drogi. Remont drogi powiatowej Nr 14448B obejmować będzie podwójne powierzchniowe utwalenie emulsją asfaltową istniejących nawierzchni wraz z wykonaniem poboczy. Natomiast drogi Nr 1282B miejscowy remont ubytków i spękań w istniejącej nawierzchni asfaltowej, spowodowanych nasileniem ruchu ciężarowego Wojska Polskiego i innych służb mundurowych. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych wynosi 3.695.000 zł, natomiast wkład własny w kwocie 325.000 zł stanowić będzie pomoc finansowa Powiatu Białostockiego w kwocie 162.500 zł (88.750 zł w roku 2024 i 73.750 zł w roku 2025) i środki z budżetu gminy Gródek 162.500 zł.

W odniesieniu do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gródek na lata 2024- 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2039, przyjętego Zarządzeniem Nr 495/23 Wójta Gminy Gródek z dnia 15 listopada 2023 r. :

- zwiększono o 66.267 zł plan dochodów budżetu oraz o 66.267 zł plan wydatków ale nie spowodowało to zmiany deficytu budżetu
- w odniesieniu do formalnych uwag zawartych w UCHWALE Nr RIO.II-00311-57/2023 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 6 grudnia 2023 r. w sprawie wyrażenia opinii o projekcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gródek na lata 2024–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2039 poprawnie wskazano wartości w kolumnach 1.2.1 i 1.2.2 w latach 2025 i 2035, uaktualniono przewidywane wykonanie roku 2023 oraz w kolumnie 10.6 wykazano spłaty równe kwocie długu na koniec 2023 roku, przy założeniu że nie zaciągnięto kredytu długoterminowego w roku 2023 r.