

Zarządzenie Nr 82.2023
Wójta Gminy Śniadowo
z dnia 15 listopada 2023 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2024-2029

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 roku, poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2024-2029, stanowiący **Załącznik** do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik
do Zarządzenia Nr 82.2023
Wójta Gminy Śniadowo
z dnia 15 listopada 2023 roku

Uchwała Nr
Rady Gminy Śniadowo
z dnia grudnia 2023 roku

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2024-2027 wraz
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 roku, poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy Śniadowo uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo na lata **2024-2027** wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata **2024-2029** stanowi **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

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

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

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowią **Załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Śniadowo.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXXVI.260.2022 Rady Gminy Śniadowo z dnia 20 grudnia 2022 roku z późniejszymi jej zmianami w trakcie roku budżetowego.

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

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 82.2023
z dnia 2023-11-15

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	
								z podatku od nieruchomości				
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	23 100 724,00	22 322 744,99	1 469 212,00	51 336,54	8 911 782,00	8 164 506,45	3 725 908,00	1 756 252,46	777 979,01	472 979,01	305 000,00	
Wykonanie 2018	26 517 376,92	23 748 134,80	1 707 366,00	116 599,40	9 155 023,00	7 919 426,21	4 849 720,19	1 830 919,40	2 769 242,12	12 896,00	2 756 346,12	
Wykonanie 2019	29 982 603,49	25 724 149,31	1 822 345,00	136 685,97	9 646 461,00	9 284 081,97	4 834 575,37	1 905 985,96	4 258 454,18	134 569,47	4 121 489,91	
Wykonanie 2020	33 019 894,21	28 475 259,74	1 820 392,00	102 681,20	10 558 810,00	10 612 285,25	5 381 091,29	2 194 017,01	4 544 634,47	574 067,74	3 969 379,00	
Wykonanie 2021	32 486 757,43	29 157 422,46	2 064 515,00	102 796,47	11 365 865,00	10 363 801,16	5 260 444,83	2 479 678,68	3 329 334,97	301 103,85	3 028 231,12	
Wykonanie 2022	38 172 618,99	32 712 112,02	4 621 406,57	162 054,00	10 624 176,00	11 453 086,70	5 851 388,75	2 187 063,45	5 460 506,97	212 800,00	5 247 706,97	
Plan 3 kw. 2023	35 062 545,07	27 047 604,07	1 790 435,00	245 422,00	12 998 420,00	5 143 574,07	6 869 753,00	3 322 194,00	8 014 941,00	0,00	8 014 941,00	
Wykonanie 2023	33 260 429,25	29 360 948,25	1 790 435,00	245 422,00	13 108 115,55	6 685 107,70	7 531 868,00	3 514 194,00	3 899 481,00	15 500,00	3 883 981,00	
2024	A	51 177 631,00	28 428 205,00	2 481 404,00	259 464,00	13 978 268,00	4 058 012,00	7 651 057,00	3 763 635,00	22 749 426,00	0,00	22 749 426,00
	B	51 177 631,00	28 428 205,00	2 481 404,00	259 464,00	13 978 268,00	4 058 012,00	7 651 057,00	3 763 635,00	22 749 426,00	0,00	22 749 426,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	30 582 110,00	29 682 110,00	2 700 000,00	320 000,00	16 000 000,00	3 670 000,00	6 992 110,00	4 040 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
	B	30 582 110,00	29 682 110,00	2 700 000,00	320 000,00	16 000 000,00	3 670 000,00	6 992 110,00	4 040 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	32 286 000,00	31 300 000,00	2 950 000,00	390 000,00	17 200 000,00	3 750 000,00	7 010 000,00	4 100 000,00	986 000,00	0,00	986 000,00
	B	32 286 000,00	31 300 000,00	2 950 000,00	390 000,00	17 200 000,00	3 750 000,00	7 010 000,00	4 100 000,00	986 000,00	0,00	986 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	34 000 000,00	33 100 000,00	3 200 000,00	460 000,00	18 500 000,00	3 850 000,00	7 090 000,00	4 190 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
	B	34 000 000,00	33 100 000,00	3 200 000,00	460 000,00	18 500 000,00	3 850 000,00	7 090 000,00	4 190 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	35 680 000,00	34 780 000,00	3 400 000,00	510 000,00	19 700 000,00	4 000 000,00	7 170 000,00	4 280 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
	B	35 680 000,00	34 780 000,00	3 400 000,00	510 000,00	19 700 000,00	4 000 000,00	7 170 000,00	4 280 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	37 340 000,00	36 440 000,00	3 650 000,00	570 000,00	20 850 000,00	4 100 000,00	7 270 000,00	4 390 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
	B	37 340 000,00	36 440 000,00	3 650 000,00	570 000,00	20 850 000,00	4 100 000,00	7 270 000,00	4 390 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			
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	24 030 021,48	20 464 073,17	7 932 678,45	0,00	0,00	109 905,15	11 808,23	0,00	0,00	3 565 948,31	3 565 948,31	231 388,00
Wykonanie 2018	23 108 113,17	21 284 386,98	8 483 799,56	0,00	0,00	86 893,73	0,00	0,00	0,00	1 823 726,19	1 823 726,19	129 496,00
Wykonanie 2019	30 724 112,13	23 761 468,83	9 105 215,92	0,00	0,00	96 597,22	0,00	0,00	0,00	6 962 643,30	6 962 643,30	319 382,52
Wykonanie 2020	30 595 538,15	25 330 468,78	9 132 499,10	0,00	0,00	56 465,74	0,00	0,00	0,00	5 265 069,37	5 265 069,37	86 827,00
Wykonanie 2021	28 455 397,74	26 268 983,26	10 059 559,78	0,00	0,00	37 579,33	0,00	0,00	0,00	2 186 414,48	2 186 414,48	413 975,37
Wykonanie 2022	41 034 911,57	29 290 204,89	11 146 441,41	0,00	0,00	154 972,74	0,00	0,00	0,00	11 744 706,68	11 744 706,68	1 044 774,58
Plan 3 kw. 2023	39 505 845,71	26 461 080,21	12 772 199,44	0,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	13 044 765,50	13 044 765,50	3 034 490,00
Wykonanie 2023	35 342 548,58	27 286 438,58	12 576 157,00	0,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	8 056 110,00	8 056 110,00	1 973 190,00
2024	A	52 680 943,00	27 362 632,00	14 393 050,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	25 318 311,00	25 318 311,00	2 413 408,00
	B	52 680 943,00	27 362 632,00	14 393 050,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	25 318 311,00	25 318 311,00	2 413 408,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	30 366 110,00	27 500 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	2 866 110,00	2 866 110,00	0,00
	B	30 366 110,00	27 500 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	2 866 110,00	2 866 110,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	32 070 000,00	29 100 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00
	B	32 070 000,00	29 100 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	33 784 000,00	30 700 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	3 084 000,00	3 084 000,00	0,00
	B	33 784 000,00	30 700 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	3 084 000,00	3 084 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	35 464 000,00	32 200 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	3 264 000,00	3 264 000,00	0,00
	B	35 464 000,00	32 200 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	3 264 000,00	3 264 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	37 124 000,00	33 790 000,00	20 150 000,00	0,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	3 334 000,00	3 334 000,00	0,00
	B	37 124 000,00	33 790 000,00	20 150 000,00	0,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	3 334 000,00	3 334 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	-929 297,48	0,00	2 594 617,18	1 453 970,00	929 297,48	0,00	0,00	1 140 647,18	0,00	
Wykonanie 2018	3 409 263,75	0,00	1 080 559,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 559,70	0,00	
Wykonanie 2019	-741 508,64	0,00	3 951 093,45	1 500 000,00	741 508,64	0,00	0,00	2 451 093,45	0,00	
Wykonanie 2020	2 424 356,06	0,00	2 624 726,81	0,00	0,00	34 222,88	0,00	2 590 503,93	0,00	
Wykonanie 2021	4 031 359,69	0,00	4 533 082,87	0,00	0,00	1 443 243,87	0,00	3 089 839,00	0,00	
Wykonanie 2022	-2 862 292,58	0,00	8 048 442,56	0,00	0,00	5 474 603,56	288 453,58	2 573 839,00	2 573 839,00	
Plan 3 kw. 2023	-4 443 300,64	0,00	4 921 539,64	1 526 960,00	1 526 960,00	1 556 714,64	1 078 475,64	1 837 865,00	1 837 865,00	
Wykonanie 2023	-2 082 119,33	0,00	4 670 949,98	0,00	0,00	2 612 310,98	23 480,33	2 058 639,00	2 058 639,00	
2024	A	-1 503 312,00	0,00	2 003 712,00	0,00	0,00	423 312,00	0,00	1 580 400,00	1 503 312,00
	B	-1 503 312,00	0,00	2 003 712,00	0,00	0,00	423 312,00	0,00	1 580 400,00	1 503 312,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	584 760,00	584 760,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 730,00	2 038 730,00	1 453 970,00	1 453 970,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	584 858,00	584 858,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	515 200,00	515 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	478 239,00	478 239,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	478 239,00	478 239,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	500 400,00	500 400,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	500 400,00	500 400,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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	4 729 427,00	0,00	1 858 671,82	2 999 319,00
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 690 697,00	0,00	2 463 747,82	3 544 307,52
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 605 839,00	0,00	1 962 680,48	4 413 773,93
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 089 839,00	0,00	3 144 790,96	5 769 517,77
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 573 839,00	0,00	2 888 439,20	7 421 522,07
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 058 639,00	0,00	3 421 907,13	11 470 349,69
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 107 360,00	0,00	586 523,86	3 981 103,50
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 580 400,00	0,00	2 074 509,67	6 745 459,65
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	1 065 573,00	3 069 285,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	1 065 573,00	3 069 285,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	x	x	x	0,00	0,00	864 000,00	0,00	2 182 110,00	2 182 110,00
	B	x	x	x	0,00	0,00	864 000,00	0,00	2 182 110,00	2 182 110,00
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	x	x	x	0,00	0,00	648 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
	B	x	x	x	0,00	0,00	648 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	x	x	x	0,00	0,00	432 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
	B	x	x	x	0,00	0,00	432 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	216 000,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	216 000,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,45%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,42%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,38%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,49%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,56%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	17,82%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,69%	3,69%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	9,89%	9,96%	x	x	x	x	
2024	A	2,67%	4,99%	4,99%	15,40%	16,30%	TAK	TAK
	B	2,67%	4,99%	4,99%	15,40%	16,30%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	1,20%	8,76%	x	13,62%	14,52%	TAK	TAK
	B	1,20%	8,76%	x	13,62%	14,52%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	1,06%	8,26%	x	11,44%	12,32%	TAK	TAK
	B	1,06%	8,26%	x	11,44%	12,32%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	0,92%	8,39%	x	10,97%	11,85%	TAK	TAK
	B	0,92%	8,39%	x	10,97%	11,85%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2028	A	0,81%	8,49%	x	9,55%	10,44%	TAK	TAK
	B	0,81%	8,49%	x	9,55%	10,44%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	A	0,70%	8,23%	x	8,49%	9,37%	TAK	TAK
	B	0,70%	8,23%	x	8,49%	9,37%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	72 124,25	72 124,25	72 124,25	0,00	0,00	0,00	100 598,43	100 598,43	78 666,21
Wykonanie 2018	33 068,52	33 068,52	33 068,52	2 523 415,12	2 523 415,12	1 895 605,75	227 355,80	227 355,80	108 863,68
Wykonanie 2019	231 340,00	231 340,00	209 629,70	2 529 398,91	2 529 398,91	2 523 647,50	72 216,71	72 216,71	40 071,87
Wykonanie 2020	403 172,10	403 172,10	403 172,10	94 976,00	94 976,00	94 976,00	466 866,63	466 866,63	402 222,36
Wykonanie 2021	76 655,00	76 655,00	71 894,98	365 912,83	365 912,83	365 912,83	150 559,70	150 559,70	146 035,44
Wykonanie 2022	22 328,63	22 328,63	22 328,63	136 071,37	136 071,37	136 071,37	20 586,13	20 586,13	17 559,57
Plan 3 kw. 2023	182 988,00	182 988,00	182 988,00	157 102,00	157 102,00	157 102,00	227 998,00	227 998,00	195 706,00
Wykonanie 2023	74 256,00	74 256,00	74 256,00	157 102,00	157 102,00	157 102,00	100 078,00	100 078,00	86 974,00
2024	A	54 120,00	54 120,00	44 378,00	3 300 448,00	3 300 448,00	3 234 507,00	54 120,00	44 378,00
	B	54 120,00	54 120,00	44 378,00	3 300 448,00	3 300 448,00	3 234 507,00	54 120,00	44 378,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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	2 325 102,75	2 325 102,75	1 453 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	837 517,95	837 517,95	476 948,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 740 298,27	4 740 298,27	2 578 194,50	986 752,12	10 996,00	975 756,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	806 756,12	806 756,12	460 888,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	31 734,00	31 734,00	31 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 205 566,50	2 205 566,50	1 790 814,50	9 690 172,00	0,00	9 690 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 095 566,50	1 095 566,50	886 504,50	5 184 257,00	11 240,00	5 173 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	3 564 338,00	3 564 338,00	2 759 047,00	25 260 718,00	1 626 981,00	23 633 737,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 564 338,00	3 564 338,00	2 759 047,00	25 260 718,00	1 626 981,00	23 633 737,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	385 580,00	0,00	385 580,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	385 580,00	0,00	385 580,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 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 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	584 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 038 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	584 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	515 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	478 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	478 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	500 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	500 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2028	A	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 82.2023
z dnia 2023-11-15

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)				A	27 542 843,00	25 260 718,00	385 580,00	0,00	0,00	7 098 310,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	27 542 843,00	25 260 718,00	385 580,00	0,00	0,00	7 098 310,00
1.a	- wydatki bieżące				A	1 638 221,00	1 626 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 638 221,00	1 626 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	25 904 622,00	23 633 737,00	385 580,00	0,00	0,00	7 098 310,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	25 904 622,00	23 633 737,00	385 580,00	0,00	0,00	7 098 310,00
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:				A	3 982 420,00	3 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 982 420,00	3 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	3 982 420,00	3 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 982 420,00	3 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Śniadowo poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody w Starym Ratowie, budowie odwiertu studni głębinowe i rurociągu tłocznego oraz rozbudowę sieci kanalizacyjnej -	Urząd Gminy Śniadowo	2022	2024	A	3 982 420,00	3 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 982 420,00	3 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	23 560 423,00	22 062 718,00	385 580,00	0,00	0,00	7 098 310,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	23 560 423,00	22 062 718,00	385 580,00	0,00	0,00	7 098 310,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	1 638 221,00	1 626 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 638 221,00	1 626 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.1	Remont drogi gminnej w miejscowości Wierzbowo - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY ŚNIAADOWO	2023	2024	A	877 111,00	867 271,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	877 111,00	867 271,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej w ciągu ul. Szerokiej i Krótkiej w miejscowości Śniadowo - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY ŚNIAADOWO	2023	2024	A	590 110,00	588 710,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	590 110,00	588 710,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dofinansowanie przebudowy i remontów na drogach powiatowych: 1) remont droga Śniadowo ul. Kolejowa - dł. 700 mb 2) dokumentacja przebudowa drogi Zagroby - Żebry - dł. 1850 mb3) przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1954B Wszerzecz - Uśnik na odcinku o długości ok. 2700 m- poprzez udzielenie z budżetu Gminy Śniadowo dotacji celowej -	URZĄD GMINY ŚNIAADOWO	2023	2024	A	171 000,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	171 000,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	21 922 202,00	20 435 737,00	385 580,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	21 922 202,00	20 435 737,00	385 580,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego w miejscowości Stare Ratowo -	URZĄD GMINY ŚNIAADOWO	2022	2025	A	6 232 659,00	5 840 584,00	385 580,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	6 232 659,00	5 840 584,00	385 580,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Nowy Ład w rewitalizacji budynków zdegradowanych w Gminie Śniadowo -	Urząd Gminy Śniadowo	2023	2024	A	7 200 233,00	6 148 843,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	7 200 233,00	6 148 843,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Nowy Ład na drogach w gminie Śniadowo - II etap - poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY ŚNIAADOWO	2023	2024	A	7 098 310,00	7 098 310,00	0,00	0,00	7 098 310,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	7 098 310,00	7 098 310,00	0,00	0,00	7 098 310,00
1.3.2.4	Dofinansowanie przebudowy i remontów na drogach powiatowych: 1) remont droga Śniadowo ul. Kolejowa - dł. 700 mb 2) dokumentacja przebudowa drogi Zagroby - Żebry - dł. 1850 mb3) przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1954B Wszerzecz - Uśnik na odcinku o długości ok. 2700 m- poprzez udzielenie z budżetu Gminy Śniadowo dotacji celowej -	URZĄD GMINY ŚNIAADOWO	2023	2024	A	1 391 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 391 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr ...
Rady Gminy Śniadowo
z dnia ... grudnia 2023 roku

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2024-2029

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2024-2029 jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata historyczne oraz roku budżetowego 2023 z uwzględnieniem planowanych do dokonania korekt planu dochodów i wydatków w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w roku 2023. WPF została opracowana do roku 2029, ponieważ do tego roku gmina zamierza spłacać zaciągnięte w latach poprzednich zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych.

1) Dochody budżetowe

a) bieżące - prognozowano w następujących kategoriach:

- udział w podatkach centralnych (PIT i CIT) na rok 2024 ustalono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, na kolejne lata założono cykliczny ich wzrost o ok. 10 %,
- subwencje i dotacje na zadania bieżące - planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2024 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Podlaskiego. W roku 2025 w stosunku do roku 2024 przyjęto znaczny wzrost dochodów z subwencji z racji planowanej dodatkowej subwencji tzw. rozwojowej, która w roku 2022 i 2023 nie zasilila budżetów jst ze względu na przekazywanie w tych latach dodatkowych środków z budżetu państwa na rachunki jst, w kolejnych latach wzrost subwencji planowany jest na poziomie ok. 10 %,
- dotacje na dofinansowanie realizacji projektów z udziałem środków europejskich - w roku 2024 planowane są środki z perspektywy finansowej UE na lata 2024-2020 w wysokości zgodnej w podpisanej umowie z przyznaniem pomocy, w latach kolejnych w obecnej prognozie WPF nie są ujmowane, będą sukcesywnie wprowadzane do budżetu w momencie pojawienia się możliwości ubiegania się o dofinansowanie konkretnych zadań inwestycyjnych,
- podatek od nieruchomości - zaplanowano w oparciu o planowane w roku 2024 stawki od nieruchomości uwzględniające wzrost o kwotę wzrostu stawek maksymalnych w stosunku do stawek obowiązujących w roku 2023 oraz zasób nieruchomości stanowiących obecnie przedmiot opodatkowania, w latach kolejnych przyjęto ostrożnościowo niewielkie ich wzrosty,

b) majątkowe - nie są planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych, natomiast planowane jest sukcesywne pozyskiwanie dotacji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, w latach 2025 -2029 przyjęto maksymalnie kwoty do 1 mln złotych. Szczegółowy wykaz kwot dotacji planowanych do pozyskania w roku 2024 z określeniem ich przeznaczenia omówiono w Załączniku Nr 2 do zarządzenia Nr 81.2023 Wójta Gminy Śniadowo z dnia 15

listopada 2023 roku w sprawie projektu budżetu gminy Śniadowo na 2024 rok.

2) Wydatki budżetowe

Prognozy wydatków Gminy Śniadowo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące w roku 2024 w stosunku do przewidywanego ich wykonania w roku 2023 będą wyższe tylko o wskaźnik 0,38 % przy uwzględnieniu w roku 2023 wydatków na zadania np. zwrot akcyzy czy też wydatki w ramach Funduszu Pomocy.

a) bieżące - poziom ich zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie ich prognozowania jest zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące zostały podzielone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z obsługą długu,
- pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w roku 2024 przyjęto je zgodnie z wartościami wynikającymi z przygotowanego projektu budżetu. W roku 2024 przyjęto je w kwocie 14.393.050 zł, tj. o kwotę 1.816.893 zł wyższe od przewidywane ich wykonania w bieżącym roku budżetowym 2023. Wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych niepedagogicznych (zarówno w placówkach oświatowych jak też innych jednostkach organizacyjnych) wynika między innymi z faktu wzrostu najniższego wynagrodzenia z kwoty 3.600 zł docelowo w lipcu 2024 roku do kwoty 4.300 zł. W planie uwzględniono również planowane nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz powrotu pracowników po urloпах macierzyńskich i wychowawczych. W przypadku wynagrodzeń pracowników pedagogicznych wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyliczono z uwzględnieniem wskaźnika 12,3 %, zgodnie z informacją dodatkową do założeń budżetowych przekazaną przez Ministra Finansów. W latach kolejnych 2025-2029 przyjęto ich sukcesywny wzrost.

Wydatki na obsługę długu - skalkulowano je w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR będące podstawą ich wyliczenia, założono również konieczność zabezpieczenia ich w wyższej wysokości w związku z ewentualną koniecznością zaciągnięcia kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu.

Pozostałe wydatki bieżące - analogicznie jak w przypadku wydatków na wynagrodzenia przyjęto w latach objętych prognozą ich wzrost. W roku 2024 planowany jest jednorazowy znaczny wydatek na remont dróg gminnych na ogólną kwotę 1.455.981 (ujętych w wykazie przedsięwzięć), który obciąża wydatki bieżące, zatem odnośnikiem wzrostu wydatków bieżących w latach kolejnych będzie wysokość niższa o ww. kwotę.

b) majątkowe - w roku 2024 obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które zostały ujęte w załączniku nr 4 do projektu. W latach kolejnych zaplanowano tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Założono że będą to zadania jednoroczne, zakres ich nie został na dzień dzisiejszy sprecyzowany, nie mniej jednak będą to zadania na które gmina wzorem lat ubiegłych będzie ubiegać się o dofinansowanie, zarówno ze środków krajowych jak też środków z budżetu UE.

3) Wynik budżetu - w roku 2024 zaplanowano ujemny wynik finansowy (tj. deficyt budżetu) na poziomie 1.503.312 zł, który w całości zostanie pokryty wolnymi środkami, w latach

kolejnych tj. 2025-2029 przyjęto dodatnie wyniki (tzw. nadwyżki), tj. kwoty 216 tys. złotych, które przeznaczy się na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów zgodnie z harmonogramami spłat ustalonymi w umowach kredytowych.

4) Kwota długu - na dzień 31 grudnia 2023 rok kwota zadłużenia wyniesie 1.580.400 zł. W latach kolejnych dług będzie sukcesywnie malał w wyniku dokonywanych spłat.

5) Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych - zostaje zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących przy prognozowanych dochodach i wydatkach budżetowych roku 2024.

6) Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych - zostaje zachowana w latach objętych prognozą, co obrazują kolumny 8.1 do 8.4.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiącej załącznik nr 1 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2029.

7) Przedsięwzięcia - w Załączniku Nr 2 ujęto następujące przedsięwzięcia:

1) "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Śniadowo poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody w Starym Ratowie, budowie odwiertu studni głębinowej i rurociągu tłocznego oraz rozbudowę sieci kanalizacyjnej" - zadanie planowane do zakończenia w roku 2024, dofinansowane środkami z budżetu UE na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00016-65150-UM1010006/22 z dnia 23 lutego 2023 roku na kwotę 2.934.150 zł, realizowane zgodnie z umowami zawartymi z wykonawcami:

- w dniu 28 marca 2023 roku - Wykonawca Zakład Studni Głębinowych Kazimierz Stachyra Lubartów,
- w dniu 28 marca 2023 roku - Wykonawca Geolbud s.c Białystok,
- w dniu 30 marca 2023 roku - Wykonawca Usługi Projektowo-Inwestycyjne Krzysztof Szeligowski Łomża,
- w dniu 30 marca 2023 roku - Wykonawca Wodociągi Wiejskie Sp z o.o. Łomża,
- w dniu 24 maja 2023 roku - Wykonawca Wodociągi Wiejskie Sp. z o.o. Łomża,

2) "Remont drogi gminnej w ciągu ul. Szerokiej i Krótkiej w miejscowości Śniadowo" oraz "Remont drogi gminnej w miejscowości Wierzbowo" - przedsięwzięcia dofinansowane środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwotą 738.900 zł, realizowane na podstawie umowy z dnia 27 października 2023 roku z Wykonawcą BIK-PROJEKT Sp. z o.o. w Łomży,

3) "Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego w miejscowości Stare Ratowo" - przedsięwzięcie planowane do zakończenia w roku 2025, dofinansowane środkami z Funduszu Dopłat zgodnie z umową Nr BSK/22/22/0002548 z dnia 25 lipca 2022 roku na kwotę 5.840.584 zł, realizowane zgodnie z umową zawartą dnia 21 czerwca 2023 roku z Wykonawcą Roboty Ogólnobudowlane, Konserwacja Zabytków Andrzej J. Wszeborowski Łomża,

4) "Nowy Ład w rewitalizacji budynków zdegradowanych w Gminie Śniadowo" - zadanie gwarantowane dofinansowaniem środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ostateczną promesą z dnia 14 listopada 2023 roku na kwotę 5.865.000 zł, realizowane na podstawie zawartej w dniu 7 lutego 2023 roku umowy z Wykonawcą Roboty Ogólnobudowlane, Konserwacja Zabytków Andrzej J. Wszeborowski Łomża, planowane do zakończenia w roku 2024,

4) "Dofinansowanie przebudowy i remontów na drogach powiatowych: 1) remont drogi Śniadowo ul. Kolejowa - dł. 700 mb, 2) dokumentacja przebudowa drogi Zagroby - Żebry - dł. 1850 mb, 3) przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1954B Wszerzecz - Uśnik na odcinku o długości ok. 2700 mb - poprzez udzielenie z budżetu gminy Śniadowo dotacji celowej - w ramach tego przedsięwzięcia w roku 2024 gmina Śniadowo na podstawie zawartych porozumień przekaże na rzecz Powiatu Łomżyńskiego dotacje celowe na następujące zadania:

- Remont drogi powiatowej nr 2110B (ul. Kolejowa) w m. Śniadowo o dł. ok. 700 m - kwota 171.000 zł,
- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1954B Wszerzecz - Uśnik na odcinku o długości ok. 2700 m - kwota 1.348.000 zł,

5) "Nowy Ład na drogach w gminie Śniadowo etap II" - w ramach tego przedsięwzięcia wykonane będą zadania inwestycyjne szczegółowo ujęte w Załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok. Przedsięwzięcie dofinansowane będzie środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwotą 743.394 zł oraz środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 6 mln. złotych.