

UCHWAŁA NR III.24.2024
RADY MIEJSKIEJ W ZABŁUDOWIE

z dnia 25 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabłudów
na lata 2024 – 2027**

Na podstawie oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz.1270, poz.1273, poz.1407, poz.1429, poz.1641, poz.1693, poz.1872) Rada Miejska postanawia:

- § 1. Dokonać zmian w Załączniku Nr 1 Uchwały LVIII.458.2024 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 22 lutego 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabłudów na lata 2024 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2038 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objasnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zabłudowa
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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
uchwały nr III.24.2024
z dnia 2024-06-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	79 708 025,53	59 723 193,53	9 030 153,00	441 834,00	19 304 697,00	10 651 088,53	20 295 421,00	9 146 770,00	19 984 832,00	920 000,00	19 056 832,00	
2025	72 080 989,00	58 127 229,00	9 231 000,00	450 650,00	19 497 700,00	8 593 179,00	20 354 700,00	9 294 300,00	13 953 760,00	772 000,00	13 173 760,00	
2026	67 585 359,00	58 820 989,00	9 434 800,00	459 700,00	19 692 700,00	8 594 289,00	20 639 500,00	9 427 200,00	8 764 370,00	813 200,00	7 943 340,00	
2027	66 196 701,00	59 437 101,00	9 482 700,00	468 800,00	19 889 600,00	8 709 101,00	20 886 900,00	9 513 700,00	6 759 600,00	854 100,00	5 897 500,00	
2028	65 669 000,00	60 239 900,00	9 774 300,00	478 200,00	20 088 500,00	8 796 300,00	21 102 600,00	9 704 000,00	5 429 100,00	897 300,00	4 523 800,00	
2029	65 734 900,00	60 965 100,00	9 969 800,00	487 800,00	20 289 400,00	8 891 400,00	21 326 700,00	9 898 100,00	4 769 800,00	942 500,00	3 789 300,00	
2030	64 993 100,00	61 895 400,00	10 120 000,00	495 300,00	20 492 500,00	9 172 200,00	21 615 400,00	10 046 000,00	3 097 700,00	989 700,00	2 100 000,00	
2031	64 849 900,00	62 603 200,00	10 271 300,00	502 700,00	20 697 300,00	9 062 300,00	21 939 600,00	10 197 200,00	2 246 700,00	1 038 700,00	1 200 000,00	
2032	64 505 300,00	63 381 300,00	10 525 400,00	510 300,00	20 904 400,00	9 153 400,00	22 287 800,00	10 350 200,00	1 124 000,00	1 114 000,00	0,00	
2033	65 451 400,00	64 216 000,00	10 631 800,00	517 900,00	21 131 900,00	9 244 400,00	22 690 000,00	10 505 400,00	1 235 400,00	1 225 400,00	0,00	
2034	66 468 700,00	65 110 800,00	10 736 500,00	525 700,00	21 333 900,00	9 336 400,00	23 178 300,00	10 622 500,00	1 357 900,00	1 347 900,00	0,00	
2035	67 670 600,00	66 177 800,00	10 851 700,00	533 600,00	21 567 000,00	9 428 500,00	23 796 800,00	10 822 600,00	1 492 800,00	1 482 800,00	0,00	
2036	68 710 200,00	67 069 200,00	10 973 100,00	542 600,00	21 761 500,00	9 520 500,00	24 271 500,00	10 984 800,00	1 641 000,00	1 631 000,00	0,00	
2037	69 866 700,00	68 062 500,00	11 061 200,00	551 800,00	22 067 300,00	9 620 600,00	24 761 600,00	11 149 600,00	1 804 200,00	1 794 200,00	0,00	
2038	71 138 300,00	69 153 900,00	11 173 100,00	563 000,00	22 446 200,00	9 715 600,00	25 256 000,00	11 349 600,00	1 984 400,00	1 974 400,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	91 238 308,53	57 526 372,53	25 652 773,20	0,00	0,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	33 711 936,00	33 711 936,00	2 124 573,00
2025	71 520 989,00	55 950 789,00	25 909 300,00	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	15 570 200,00	15 570 200,00	0,00
2026	65 579 359,00	56 365 859,00	26 168 400,00	0,00	0,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	9 213 500,00	9 213 500,00	0,00
2027	64 220 701,00	56 978 301,00	26 430 000,00	0,00	0,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	7 242 400,00	7 242 400,00	0,00
2028	63 653 000,00	57 754 600,00	26 620 000,00	0,00	0,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	5 898 400,00	5 898 400,00	0,00
2029	63 718 900,00	58 558 700,00	26 800 000,00	0,00	0,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	5 160 200,00	5 160 200,00	0,00
2030	62 977 100,00	59 583 200,00	26 990 000,00	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	3 393 900,00	3 393 900,00	0,00
2031	62 833 900,00	60 438 900,00	27 260 000,00	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	2 395 000,00	2 395 000,00	0,00
2032	62 489 300,00	60 889 300,00	27 530 000,00	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2033	63 382 400,00	61 722 400,00	27 800 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00
2034	64 422 700,00	62 638 200,00	28 100 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	1 784 500,00	1 784 500,00	0,00
2035	65 594 600,00	63 784 600,00	28 380 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	0,00
2036	66 634 200,00	64 734 200,00	28 580 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00
2037	67 890 700,00	65 806 700,00	28 890 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	2 084 000,00	2 084 000,00	0,00
2038	69 200 300,00	66 761 000,00	29 410 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 439 300,00	2 439 300,00	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)}	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
2024	-11 530 283,00	0,00	13 350 283,00	7 770 000,00	5 950 000,00	4 662 799,00	4 662 799,00	917 484,00	917 484,00
2025	560 000,00	560 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 006 000,00	2 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 976 000,00	1 976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 069 000,00	2 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 046 000,00	2 046 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 076 000,00	2 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 076 000,00	2 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 976 000,00	1 976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 938 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00	920 000,00	0,00	920 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	880 000,00	0,00	880 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 006 000,00	2 006 000,00	920 000,00	0,00	920 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 000,00	1 976 000,00	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 000,00	2 016 000,00	1 140 000,00	0,00	1 140 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 000,00	2 016 000,00	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 000,00	2 016 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 000,00	2 016 000,00	880 000,00	0,00	880 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 000,00	2 016 000,00	840 000,00	0,00	840 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 000,00	2 069 000,00	720 000,00	0,00	720 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 000,00	2 046 000,00	560 000,00	0,00	560 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 000,00	2 076 000,00	520 000,00	0,00	520 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 000,00	2 076 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 000,00	1 976 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 803 000,00	0,00	2 196 821,00	7 777 104,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	26 243 000,00	0,00	2 176 440,00	2 176 440,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 237 000,00	0,00	2 455 130,00	2 455 130,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 261 000,00	0,00	2 458 800,00	2 458 800,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 245 000,00	0,00	2 485 300,00	2 485 300,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 229 000,00	0,00	2 406 400,00	2 406 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 213 000,00	0,00	2 312 200,00	2 312 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 197 000,00	0,00	2 164 300,00	2 164 300,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 181 000,00	0,00	2 492 000,00	2 492 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 112 000,00	0,00	2 493 600,00	2 493 600,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 066 000,00	0,00	2 472 600,00	2 472 600,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 990 000,00	0,00	2 393 200,00	2 393 200,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 914 000,00	0,00	2 335 000,00	2 335 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 938 000,00	0,00	2 255 800,00	2 255 800,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 392 900,00	2 392 900,00

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 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
2024	5,28%	7,96%	9,83%	16,71%	16,88%	TAK	TAK
2025	6,06%	10,89%	x	16,51%	16,67%	TAK	TAK
2026	5,91%	8,63%	x	13,48%	13,70%	TAK	TAK
2027	5,18%	8,34%	x	12,26%	12,48%	TAK	TAK
2028	4,85%	7,98%	x	11,10%	11,32%	TAK	TAK
2029	4,74%	7,64%	x	9,15%	9,37%	TAK	TAK
2030	4,62%	7,08%	x	7,46%	7,68%	TAK	TAK
2031	4,68%	6,60%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2032	4,53%	6,96%	x	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2033	4,56%	6,65%	x	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2034	4,58%	6,35%	x	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2035	4,42%	5,89%	x	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2036	4,86%	5,31%	x	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2037	4,37%	4,85%	x	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2038	3,80%	4,56%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	1 401 729,00	1 401 729,00	1 289 163,00	7 208 393,00	7 208 393,00	7 081 069,00	1 419 729,00	1 419 729,00	1 154 172,00
2025	619 601,00	619 601,00	557 641,00	0,00	0,00	0,00	1 917 122,00	1 917 122,00	1 698 600,00
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

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
2024	9 082 869,00	9 082 869,00	6 090 642,00	26 967 169,00	1 392 733,00	25 574 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	16 213 022,00	1 917 122,00	14 295 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 657 200,00	0,00	8 657 200,00	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

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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
2024	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	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	

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

* 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. Automatycznie 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 zameścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III.24.2024
z dnia 2024-06-25

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)				52 634 355,00	26 967 169,00	16 213 022,00	8 657 200,00	0,00	38 897 535,00
1.a	- wydatki bieżące				3 309 855,00	1 392 733,00	1 917 122,00	0,00	0,00	3 309 855,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 324 500,00	25 574 436,00	14 295 900,00	8 657 200,00	0,00	35 587 680,00
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:				12 650 292,00	10 475 602,00	1 917 122,00	0,00	0,00	7 157 535,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 309 855,00	1 392 733,00	1 917 122,00	0,00	0,00	3 309 855,00
1.1.1.1	Przebudowa budynku muzeum kultury materialnej w Rybołach wraz z organizacją współpracy transgranicznej między jednostkami samorządowymi -	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2025	1 572 371,00	520 000,00	1 052 371,00	0,00	0,00	1 572 371,00
1.1.1.2	Działanie w zakresie teleopieki domowej dla seniorów oraz osób z niepełnosprawnościami - upowszechnienie i realizacja usług opiekuńczych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZABŁUDOWIE	2024	2027	1 304 424,00	652 212,00	652 212,00	0,00	0,00	1 304 424,00
1.1.1.3	projekt: Wsparcie zdolności ratowniczych Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy Zabłudów - Zakup wyposażenie na potrzeby OSP Folwarki Wielkie - Projekt: Wsparcie zdolności ratowniczych Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy Zabłudów - Zakup wyposażenie na potrzeby OSP Folwarki Wielkie	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2024	66 477,00	66 477,00	0,00	0,00	0,00	66 477,00
1.1.1.4	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Zabłudów - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Zabłudowie	2024	2025	366 583,00	154 044,00	212 539,00	0,00	0,00	366 583,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 340 437,00	9 082 869,00	0,00	0,00	0,00	3 847 680,00
1.1.2.1	Rozbudowa systemu wodno-Kanalizacyjnego w miejscowości Kuriany Gmina Zabłudów - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Zabłudowie	2019	2024	4 926 587,00	4 874 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa budynku muzeum kultury materialnej w Rybołach wraz z organizacją współpracy transgranicznej między jednostkami samorządowymi -	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2025	1 396 444,00	1 338 000,00	0,00	0,00	0,00	1 338 000,00
1.1.2.3	Budowa tężni solankowej przy budynku ŚDS w Krynickich - Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2024	467 726,00	361 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa sieci wodociągowej Krynickie -Laszki -Miniewiczze na odcinku 12,016 km - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Zabłudowie	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Projekt: Wsparcie zdolności ratowniczych Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy Zabłudów - Zakup wyposażenie na potrzeby OSP Ryboły - Projekt: Wsparcie zdolności ratowniczych Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy Zabłudów - Zakup wyposażenie na potrzeby OSP Ryboły	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2024	790 542,00	790 542,00	0,00	0,00	0,00	790 542,00

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						
1.1.2.6	Projekt: Wsparcie zdolności ratowniczych Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy Zabłudów - Przebudowa z rozbudową budynku OSP w Rybołach wraz z zagospodarowaniem terenu - Projekt:Wsparcie zdolności ratowniczych Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy Zabłudów - Przebudowa z rozbudową budynku OSP w Rybołach wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2024	950 100,00	910 100,00	0,00	0,00	0,00	910 100,00
1.1.2.7	rojekt: Wsparcie zdolności ratowniczych Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy Zabłudów - Zakup wyposażenie na potrzeby OSP Folwarki Wielkie - Projekt: Wsparcie zdolności ratowniczych Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy Zabłudów - Zakup wyposażenie na potrzeby OSP Folwarki Wielkie	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2024	317 108,00	317 108,00	0,00	0,00	0,00	317 108,00
1.1.2.8	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Zabłudów - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Zabłudowie	2024	2025	491 930,00	491 930,00	0,00	0,00	0,00	491 930,00
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				39 984 063,00	16 491 567,00	14 295 900,00	8 657 200,00	0,00	31 740 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 984 063,00	16 491 567,00	14 295 900,00	8 657 200,00	0,00	31 740 000,00
1.3.2.1	Budowa nawierzchni drogi gminnej nr 106863B Zabłudów - Kudrycze II etap - Budowa nawierzchni drogi gminnej nr 106863B Zabłudów - Kudrycze II etap	Urząd Miejski w Zabłudowie	2017	2024	6 401 523,00	6 043 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja terenów popegeerowskich w Dobrzyniówce - Rewitalizacja terenów popegeerowskich w Dobrzyniówce, w tym przebudowa budynku sklepu na potrzeby świetlicy wiejskiej	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2024	1 842 540,00	1 661 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Centrum Sportowo -Rekreacyjnego w Zabłudowie - Polepszenie infrastruktury sportowej dla uczniów i zawodników Klubu Rudnia w Zabłudowie	Urząd Miejski w Zabłudowie	2022	2025	8 946 000,00	4 920 300,00	4 025 700,00	0,00	0,00	8 946 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i termomodernizacja budynku szkoły Podstawowej w Dobrzyniówce -	Urząd Miejski w Zabłudowie	2024	2026	3 387 000,00	846 750,00	1 185 450,00	1 354 800,00	0,00	3 387 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 106760B Kaniuki - Ryboły - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Zabłudowie	2023	2026	9 408 000,00	2 920 000,00	2 985 600,00	3 502 400,00	0,00	9 408 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej Krynickie -Laszki -Miniewicze na odcinku 12,016 km - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Zabłudowie	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa wraz z rozbudową budynku Urzędu Miejskiego w Zabłudowie w ramach Projektu "Urząd przyjazny mieszkańcom" -	Urząd Miejski w Zabłudowie	2024	2026	9 999 000,00	99 850,00	6 099 150,00	3 800 000,00	0,00	9 999 000,00

Załącznik

Nr 3

do Uchwały Nr III.24.2024
Rady Miejskiej w Zabłudowie
z dnia 25 czerwca 2024 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabłudów na lata 2024 – 2038

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024–2038 Uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie podyktowana jest zmianą zarówno dochodów jak i wydatków, zmianą wysokości deficytu i źródeł jego finansowania oraz zmianą załącznika przedsięwzięć do czego uprawniony jest wyłącznie organ stanowiący.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2038 szacując wydatki bieżące w poszczególnych latach przyjęto wskaźniki ich wzrostu na poziomie na jaki Gmina Zabłudów może sobie pozwolić przy tak licznych zadaniach inwestycyjnych. W planie wydatków majątkowych na lata 2024-2026 zabezpieczone zostały środki na zadania kontynuowane z udziałem środków własnych, w tym opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowych oraz zadania na które gmina otrzymała promesę z Programu Polski Ład, umowy podpisane w ramach Rządowego Programu Rozwoju Dróg oraz ze środków unijnych, w tym INTERREG PL-UK i PL-LT.

Zmiana planu dochodów ogółem od poprzedniego WPF wynosi minus 628.437,59 zł, w tym obniżenie dochodów bieżących o 135.837,59 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 492.600 zł, a w szczególności przeniesiono środki z promesy z Polskiego Ładu na zadanie pn” Przebudowa i termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dobrzyniówce” kwocie 808.000 zł z roku 2024 na lata 2025-2026 zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych na lat 2024-2030”.

Wzrost wydatków ogółem wynosi 242.076,41 zł, w tym wzrost wydatków bieżących o kwotę 466.637,41 zł i obniżenie wydatków majątkowych w wysokości 224.561 zł.

Zmiany powyższe spowodowały wzrost wysokości deficytu o kwotę 1.070.000 zł, którego źródłem finansowania jest kredyt. Dochody bieżące bilansują wydatki bieżące ale ich wysokość na wydatki majątkowe obniżyła się z kwoty 2.998.782 zł do kwoty 2.196.821 zł, czyli nadwyżka operacyjna zmniejszyła się o 801.961 zł. Również obniżenie kwoty dochodów majątkowych w wysokości 492.600 zł i obniżenie wydatków majątkowych o 224.561 zł przyczyniły się do planowanego zaciągnięcia dodatkowego kredytu w wysokości 1.070.000 zł.

W 2024 roku indywidualny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w oparciu o lata 2017-2024 i wykonania budżetu za 2023 rok wynosi 16,88 % przy założeniu planowanej

spłaty na poziomie 5,28 %. W latach następnych wskaźnik utrzymuje się na stabilnym poziomie, ale w latach 2033-2036 różnica procentowa wynosi odpowiednio 3,04 %, 2,74%, 2,62% i 1,88% co może wpłynąć negatywnie na spełnienie obowiązujących przepisów. Należy jednakże pamiętać, iż zarówno planowane dochody jak i wydatki są wielkościami szacunkowymi co nakazuje utrzymanie ostrożności przy dalszym planowaniu wydatków budżetowych, a w szczególności wydatków bieżących oraz zaciągania dodatkowych zobowiązań w formie kredytów.

Zmiana planu dochodów i wydatków majątkowych przełożyła się również na zmiany w załączniku przedsięwzięć na lata 2024-2026.

Przy zaciąganiu dodatkowych zobowiązań w związku z realizacją inwestycji należy skierować szczególną uwagę na wysokość zadłużenia na koniec danego roku w porównaniu do wysokości planowanych lub uzyskanych dochodów bieżących i tak dla Gminy Zabłudów kształtuje się ona w latach 2024-2028 odpowiednio na poziomie 45,25%, 45,53%, 41,58%, 37,82% i 33,97%. W latach kiedy planowane zadłużenie jest najwyższe wskaźnik osiąga poziom powyżej 45%, co pomimo spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych znacznie ogranicza zaciąganie dodatkowych zobowiązań z tytułu kredytów.

Biorąc pod uwagę, iż wartości dochodów i wydatków są wielkościami szacunkowym pomimo to Gmina Zabłudów w oparciu o wykonanie budżetu za 7 lat wstecz może uzyskać planowaną roczną nadwyżkę operacyjną w latach 2024-2038.

Na część zadań jest przygotowywana dokumentacja, nie jest znana wartość zadania, a koszt dokumentacji jest tylko szacunkowy. Zostały zawarte umowy wieloletnie jednakże nie mogą być traktowane jako przedsięwzięcia ponieważ nie można ustalić limitu na przedsięwzięcie gdyż ceny są wielkościami jednostkowymi. Dodatkowo w umowach zapisano możliwość zmiany stawki w określonych warunkach. W ocenie Burmistrza przygotowującego projekt wieloletniej prognozy finansowej tylko zadania bieżące wskazane w załączniku przedsięwzięć spełniają wymogi określone w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.