

UCHWAŁA NR LIX.473.2024
RADY MIEJSKIEJ W ZABŁUDOWIE

z dnia 25 marca 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. Objaśnienie 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 LIX.473.2024
z dnia 2024-03-25

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	75 863 465,00	57 990 209,00	9 030 153,00	441 834,00	19 304 697,00	8 899 519,00	20 314 006,00	9 406 770,00	17 873 256,00	920 000,00	16 945 256,00	
2025	72 297 539,00	57 231 739,00	9 231 000,00	450 650,00	18 604 600,00	8 590 789,00	20 354 700,00	9 594 300,00	15 065 800,00	572 000,00	14 485 800,00	
2026	68 821 389,00	57 322 689,00	9 394 800,00	459 700,00	18 930 400,00	7 898 289,00	20 639 500,00	9 327 200,00	11 498 700,00	629 200,00	10 859 500,00	
2027	65 378 601,00	58 779 001,00	9 482 700,00	468 800,00	19 231 500,00	8 709 101,00	20 886 900,00	9 513 700,00	6 599 600,00	692 100,00	5 897 500,00	
2028	64 597 600,00	59 302 500,00	9 774 300,00	478 200,00	19 496 100,00	8 251 300,00	21 302 600,00	9 704 000,00	5 295 100,00	761 300,00	4 523 800,00	
2029	65 105 700,00	60 468 900,00	9 969 800,00	487 800,00	19 868 200,00	8 416 400,00	21 726 700,00	9 898 100,00	4 636 800,00	837 500,00	3 789 300,00	
2030	64 664 100,00	61 633 400,00	10 120 000,00	495 300,00	20 325 500,00	8 542 200,00	22 150 400,00	10 046 000,00	3 030 700,00	920 700,00	2 100 000,00	
2031	64 757 900,00	62 535 200,00	10 271 300,00	502 700,00	20 491 300,00	8 670 300,00	22 479 600,00	10 197 200,00	2 222 700,00	1 012 700,00	1 200 000,00	
2032	64 632 300,00	63 508 300,00	10 525 400,00	510 300,00	20 734 400,00	8 800 400,00	22 937 800,00	10 350 200,00	1 124 000,00	1 114 000,00	0,00	
2033	65 655 400,00	64 420 000,00	10 681 800,00	517 900,00	21 031 900,00	8 932 400,00	23 256 000,00	10 505 400,00	1 235 400,00	1 225 400,00	0,00	
2034	66 902 700,00	65 544 800,00	10 790 500,00	525 700,00	21 333 900,00	9 116 400,00	23 778 300,00	10 622 500,00	1 357 900,00	1 347 900,00	0,00	
2035	67 873 800,00	66 381 000,00	10 851 700,00	533 600,00	21 567 000,00	9 228 500,00	24 196 800,00	10 822 600,00	1 492 800,00	1 482 800,00	0,00	
2036	68 983 200,00	67 342 200,00	11 085 100,00	542 600,00	21 761 500,00	9 340 500,00	24 512 500,00	10 984 800,00	1 641 000,00	1 631 000,00	0,00	
2037	70 246 700,00	68 442 500,00	11 281 200,00	551 800,00	22 067 300,00	9 480 600,00	25 061 600,00	11 149 600,00	1 804 200,00	1 794 200,00	0,00	
2038	72 003 300,00	70 018 900,00	11 848 100,00	562 000,00	22 446 200,00	9 650 600,00	25 512 000,00	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	86 323 748,00	55 094 235,00	25 285 404,00	0,00	0,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	31 229 513,00	31 229 513,00	2 124 573,00
2025	71 737 539,00	54 592 789,00	24 900 000,00	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	17 144 750,00	17 144 750,00	0,00
2026	66 851 389,00	55 152 689,00	25 100 000,00	0,00	0,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	11 698 700,00	11 698 700,00	0,00
2027	63 438 601,00	56 678 301,00	25 380 000,00	0,00	0,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	6 760 300,00	6 760 300,00	0,00
2028	62 617 600,00	56 954 600,00	25 560 000,00	0,00	0,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	5 663 000,00	5 663 000,00	0,00
2029	63 125 700,00	58 325 700,00	25 800 000,00	0,00	0,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00
2030	62 684 100,00	59 583 200,00	26 200 000,00	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 900,00	3 100 900,00	0,00
2031	62 777 900,00	60 392 900,00	26 600 000,00	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	2 385 000,00	2 385 000,00	0,00
2032	62 652 300,00	61 052 300,00	26 980 000,00	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	63 622 400,00	61 922 400,00	27 400 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00
2034	64 892 700,00	63 108 200,00	27 850 000,00	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	65 833 800,00	64 133 800,00	28 180 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00
2036	66 943 200,00	65 143 200,00	28 520 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2037	68 306 700,00	66 206 700,00	28 890 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
2038	70 703 300,00	67 379 000,00	29 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 324 300,00	3 324 300,00	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	-10 460 283,00	0,00	12 280 283,00	6 700 000,00	4 880 000,00	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	1 970 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 033 000,00	2 033 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 010 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	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	1 970 000,00	1 970 000,00	920 000,00	0,00	920 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	1 140 000,00	0,00	1 140 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	880 000,00	0,00	880 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	840 000,00	0,00	840 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 033 000,00	2 033 000,00	720 000,00	0,00	720 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00	560 000,00	0,00	560 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	520 000,00	0,00	520 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 733 000,00	0,00	2 895 974,00	8 476 257,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 173 000,00	0,00	2 638 950,00	2 638 950,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 203 000,00	0,00	2 170 000,00	2 170 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 263 000,00	0,00	2 100 700,00	2 100 700,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 283 000,00	0,00	2 347 900,00	2 347 900,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 303 000,00	0,00	2 143 200,00	2 143 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 323 000,00	0,00	2 050 200,00	2 050 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 343 000,00	0,00	2 142 300,00	2 142 300,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 363 000,00	0,00	2 456 000,00	2 456 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 330 000,00	0,00	2 497 600,00	2 497 600,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 320 000,00	0,00	2 436 600,00	2 436 600,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 280 000,00	0,00	2 247 200,00	2 247 200,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 240 000,00	0,00	2 199 000,00	2 199 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 235 800,00	2 235 800,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 639 900,00	2 639 900,00

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%	9,34%	11,22%	16,71%	16,88%	TAK	TAK
2025	6,17%	12,04%	x	16,70%	16,87%	TAK	TAK
2026	5,93%	8,19%	x	13,84%	14,06%	TAK	TAK
2027	5,17%	7,73%	x	12,56%	12,78%	TAK	TAK
2028	4,82%	7,77%	x	11,31%	11,53%	TAK	TAK
2029	4,67%	7,13%	x	9,33%	9,55%	TAK	TAK
2030	4,52%	6,54%	x	7,56%	7,79%	TAK	TAK
2031	4,59%	6,52%	x	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2032	4,42%	6,83%	x	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2033	4,46%	6,59%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2034	4,47%	6,21%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2035	4,32%	5,59%	x	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2036	4,76%	5,03%	x	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2037	4,27%	4,78%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2038	2,15%	4,37%	x	5,94%	5,94%	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	8 999 917,00	8 999 917,00	8 872 593,00	1 402 933,00	1 402 933,00	1 137 376,00
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	11 092 393,00	11 092 393,00	7 882 166,00	24 849 643,00	1 392 733,00	23 456 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	19 061 872,00	1 917 122,00	17 144 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 402 400,00	0,00	11 402 400,00	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											
	Spłaty, 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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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 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 na realizację 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 LIX.473.2024
z dnia 2024-03-25

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)				56 110 879,00	24 849 643,00	19 061 872,00	11 402 400,00	0,00	37 011 681,00
1.a	- wydatki bieżące				3 309 855,00	1 392 733,00	1 917 122,00	0,00	0,00	2 005 431,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 801 024,00	23 456 910,00	17 144 750,00	11 402 400,00	0,00	35 006 250,00
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:				17 459 816,00	12 485 126,00	4 717 122,00	0,00	0,00	8 604 681,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 309 855,00	1 392 733,00	1 917 122,00	0,00	0,00	2 005 431,00
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	0,00
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				14 149 961,00	11 092 393,00	2 800 000,00	0,00	0,00	6 599 250,00
1.1.2.1	Rozbudowa systemu wodno-Kanalizacyjnego w miejscowości Kuriany Gmina Zabłudów - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Zabłudowie	2019	2024	4 942 587,00	4 890 042,00	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	461 250,00	354 671,00	0,00	0,00	0,00	461 250,00
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	4 800 000,00	2 000 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	4 800 000,00
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	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						
1.1.2.6	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	0,00
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	0,00
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	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				38 651 063,00	12 364 517,00	14 344 750,00	11 402 400,00	0,00	28 407 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 651 063,00	12 364 517,00	14 344 750,00	11 402 400,00	0,00	28 407 000,00
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	2026	9 000 000,00	200 000,00	4 700 000,00	4 100 000,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i termomodernizacja budynku szkoły Podstawowej w Dobrzyniówce -	Urząd Miejski w Zabłudowie	2024	2025	2 000 000,00	1 240 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
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	299 850,00	5 899 150,00	3 800 000,00	0,00	9 999 000,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr LIX.473.2024
Rady Miejskiej w Zabłudowie
z dnia 25 marca 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 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 ze 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 plus 1.513.857 zł, w tym wzrost dochodów bieżących o 21.872 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 1.490.985 zł.

Planowany wzrost dochodów majątkowych jest realny do uzyskania, na co złożyło się w szczególności: zwiększenie planu dochodów ze sprzedaży gruntów na terenach wiejskich o kwotę 400.000 zł, dokonanej płatności końcowej zadania realizowanego w 2023 r. pn. „Opracowanie audytów energetycznych dla budynków publicznych w Gminie Zabłudów” zwiększono plan o kwotę 14.133 zł, zwiększenie planu na zadanie „ Wzrost cyberbezpieczeństwa Gminy Zabłudów” o kwotę 274.717 zł, na podstawie złożonego wniosku zwiększono plan dochodów z tego tytułu o kwotę 1.297.750 zł oraz w ramach Programu odnowy wsi województwa podlaskiego Kreatywna wieś" dofinansowanie 30.000 zł.

Wzrost wydatków ogółem wynosi dokładnie tyle samo co wzrost dochodów czyli 1.513.857 zł, w tym obniżenie wydatków bieżących w kwocie 185.241 zł i wzrost wydatków majątkowych w wysokości 1.699.098 zł.

Zmiany powyższe nie spowodowały zmiany wysokości deficytu oraz źródeł jego finansowania. Dochody bilansują wydatki bieżące oraz są przeznaczone w kwocie 2.895.974 zł na wydatki majątkowe. Kwota dochodów majątkowych 17.873.256 zł pokrywa w takiej wysokości wydatki majątkowe. Pozostałym źródłem finansowania wydatków majątkowych w

wysokości 10.460.283 zł są wolne środki, dochody ze szczególnych zasad oraz planowany do zaciągnięcia kredyt.

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 2033-2035 różnica procentowa wynosi odpowiednio 2,78 %, 2,55% i 2,48% co może wpłynąć negatywnie na spełnienie obowiązujących przepisów .

Taka tendencja również nakazuje utrzymanie ostrożności przy dalszym planowaniu wydatków budżetowych, a w szczególności bieżących oraz zaciągania dodatkowych zobowiązań w formie kredytów.

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.