

ZARZĄDZENIE NR 341/23

Wójta Gminy Kuźnica

15 listopada 2023 roku

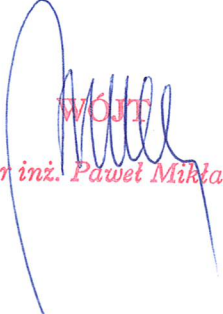
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2024 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2032

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Wójt Gminy Kuźnica zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2024 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2032, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
mgr inż. Paweł Mikłasz

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 341/23
Wójta Gminy Kuźnica
z dnia 15 listopada 2023 roku

Uchwała Nr
Rady Gminy Kuźnica
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica
na lata 2024- 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata
2024-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuźnica na lata 2024-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2032, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Kuźnica do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuźnica.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr XXIV/242/23 Rady Gminy Kuźnica z dnia 25 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2023-2032.

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


WÓJT
mgr inż. Paweł Mikłasz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 2
do Zarządzenia nr 341/23
Wójta Gminy Kuźnica
z dnia 15 listopada 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:					Dochody majątkowe ^X	w tym:		
			z tego:						z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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⁾				
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2				
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	15 154 308,02	14 882 985,22	1 995 131,00	53 937,41	5 320 414,00	4 787 406,26	2 726 096,55	1 184 773,73	271 322,80	42 572,00	228 750,80
Wykonanie 2018	18 614 633,72	16 792 946,88	2 343 930,00	47 278,85	5 760 529,00	5 937 898,06	2 703 310,97	1 156 088,13	1 821 686,84	10 250,00	1 678 655,84
Wykonanie 2019	24 435 678,36	17 826 695,21	2 657 802,00	126 086,56	6 040 238,00	5 450 992,95	3 551 575,70	1 628 115,09	6 608 983,15	70 344,58	6 538 638,57
Wykonanie 2020	21 974 795,91	18 976 179,77	2 662 995,00	143 223,34	6 214 239,00	6 740 127,12	3 215 595,31	1 462 638,15	2 998 616,14	39 003,92	2 959 612,22
Wykonanie 2021	24 980 669,86	19 638 675,14	2 941 500,00	156 697,72	6 059 016,00	6 042 303,09	4 439 158,33	1 461 099,90	5 341 994,72	50 694,00	5 291 300,72
Wykonanie 2022	32 176 906,33	25 205 378,11	5 421 579,57	165 638,68	6 353 625,00	8 273 125,97	4 991 408,89	1 905 570,51	6 971 528,22	104 337,26	6 867 190,96
Plan 3 kw. 2023	39 081 313,00	18 874 761,00	2 478 116,00	314 973,00	8 494 087,00	2 806 716,00	4 780 869,00	1 980 000,00	20 206 552,00	400 000,00	19 806 552,00
Wykonanie 2023	32 800 000,00	19 100 000,00	2 478 116,00	314 937,00	8 494 087,00	2 806 716,00	5 006 144,00	1 880 000,00	13 700 000,00	1 000 000,00	12 700 000,00
2024	36 575 094,00	18 507 142,00	2 887 737,00	263 646,00	7 957 164,00	2 156 595,00	5 242 000,00	1 850 000,00	18 067 952,00	370 000,00	17 697 952,00
2025	23 281 000,00	18 200 000,00	2 850 000,00	280 000,00	7 100 000,00	3 300 000,00	4 670 000,00	2 100 000,00	5 081 000,00	20 000,00	5 061 000,00
2026	20 478 000,00	18 250 000,00	2 850 000,00	280 000,00	7 100 000,00	3 350 000,00	4 670 000,00	2 150 000,00	2 228 000,00	20 000,00	2 208 000,00
2027	18 470 000,00	18 450 000,00	2 850 000,00	280 000,00	7 200 000,00	3 400 000,00	4 720 000,00	2 200 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2028	18 570 000,00	18 550 000,00	2 850 000,00	280 000,00	7 200 000,00	3 500 000,00	4 720 000,00	2 200 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2029	18 670 000,00	18 650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00

2030	18 870 000,00	18 850 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2031	19 070 000,00	19 050 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2032	19 270 000,00	19 250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	16 086 322,98	13 524 541,03	5 290 607,11	0,00	0,00	35 714,37	0,00	0,00	0,00	2 561 781,95	2 561 781,95	568 500,00	
Wykonanie 2018	18 454 439,05	14 223 494,34	5 587 353,37	0,00	0,00	41 087,08	0,00	0,00	0,00	4 230 944,71	4 230 944,71	45 500,00	
Wykonanie 2019	23 289 481,42	14 799 317,47	5 755 641,20	0,00	0,00	77 055,38	0,00	10 519,00	0,00	8 490 163,95	8 490 163,95	19 000,00	
Wykonanie 2020	21 045 796,51	15 278 893,83	5 713 807,78	0,00	0,00	65 710,02	836,35	3 495,87	0,00	5 766 902,68	5 766 902,68	99 630,00	
Wykonanie 2021	28 189 356,04	16 462 083,66	6 007 874,49	0,00	0,00	92 586,62	36 079,21	11 925,92	0,00	11 727 272,38	11 727 272,38	1 201 310,58	
Wykonanie 2022	27 434 167,02	19 393 340,55	6 424 790,92	0,00	0,00	392 731,06	85 636,57	75 068,63	0,00	8 040 826,47	8 040 826,47	3 389 584,92	
Plan 3 kw. 2023	43 430 549,00	17 820 905,00	8 184 081,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	43 765,00	0,00	25 609 644,00	25 609 644,00	1 408 237,00	
Wykonanie 2023	35 400 000,00	16 000 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	43 765,00	0,00	19 400 000,00	19 400 000,00	1 000 000,00	
2024	39 769 669,00	19 079 652,00	9 545 585,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	78 982,00	0,00	20 690 017,00	20 690 017,00	500 000,00	
2025	22 581 000,00	16 900 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	292 000,00	0,00	68 270,00	0,00	5 681 000,00	5 681 000,00	0,00	
2026	19 778 000,00	17 000 000,00	8 160 000,00	0,00	0,00	236 000,00	0,00	55 177,00	0,00	2 778 000,00	2 778 000,00	0,00	
2027	17 970 000,00	17 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	71 874,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	
2028	18 070 000,00	17 400 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	55 902,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	
2029	18 270 000,00	17 575 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	29 334,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	
2030	18 620 000,00	17 775 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00	845 000,00	0,00	
2031	18 820 000,00	17 975 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00	845 000,00	0,00	
2032	18 920 000,00	18 175 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	745 000,00	745 000,00	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	-932 014,96	0,00	2 877 610,91	1 791 012,00	0,00	0,00	0,00	1 086 598,91	932 014,96
Wykonanie 2018	160 194,67	160 194,67	3 535 595,95	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 535 595,95	0,00
Wykonanie 2019	1 146 196,94	500 000,00	4 539 778,62	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 039 778,62	0,00
Wykonanie 2020	928 999,40	550 000,00	8 696 338,11	3 510 362,55	0,00	1 583 703,50	0,00	3 602 272,06	0,00
Wykonanie 2021	-3 208 686,18	0,00	12 175 714,79	3 050 725,93	2 243 711,22	964 974,96	964 974,96	8 160 013,90	0,00
Wykonanie 2022	4 742 739,31	0,00	6 061 881,50	0,00	0,00	61 131,70	0,00	6 000 749,80	0,00
Plan 3 kw. 2023	-4 349 236,00	0,00	4 999 236,00	0,00	0,00	2 499 027,00	2 499 027,00	2 500 209,00	1 850 209,00
Wykonanie 2023	-2 600 000,00	0,00	7 469 343,00	0,00	0,00	2 499 027,00	2 426 957,00	4 970 316,00	173 043,00
2024	-3 194 575,00	0,00	3 844 575,00	0,00	0,00	72 070,00	72 070,00	3 772 505,00	3 122 505,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiodłolotniej 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:		na pokrycie deficytu budżetu X		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X 7)				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	z tego:	
								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	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556 012,00	1 556 012,00	1 284 171,00	1 091 012,00	193 159,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	193 159,00	0,00	193 159,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	193 159,00	0,00	193 159,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910 362,55	2 910 362,55	2 440 610,55	2 310 362,55	130 248,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 726,00	3 300 726,00	2 734 395,00	2 550 726,00	183 669,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	83 668,00	0,00	83 668,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	83 668,00	0,00	83 668,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	151 004,00	0,00	151 004,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	184 672,00	0,00	184 672,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	184 672,00	0,00	184 672,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	184 672,00	0,00	184 672,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	184 672,00	0,00	184 672,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	117 336,00	0,00	117 336,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							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	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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 806 012,00	0,00	1 358 444,19	2 445 043,10	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	2 569 452,54	4 105 048,49	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 150 000,00	0,00	3 027 377,74	5 067 156,36	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 110 363,00	0,00	3 697 285,94	8 883 261,50	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 726,00	0,00	3 176 591,48	12 301 580,34	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 950 000,00	0,00	5 812 037,56	11 873 919,06	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 053 856,00	6 053 092,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	3 100 000,00	10 569 343,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	-572 510,00	3 272 065,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	350 000,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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	14,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	24,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	25,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	35,19%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	9,88%	12,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	21,80%	27,94%	x	x	x	x
2024	4,40%	-1,67%	0,60%	21,82%	24,05%	TAK	TAK
2025	4,96%	10,99%	x	19,85%	22,07%	TAK	TAK
2026	4,67%	10,04%	x	18,50%	20,20%	TAK	TAK
2027	2,81%	9,50%	x	16,54%	18,25%	TAK	TAK
2028	2,65%	8,57%	x	14,11%	15,81%	TAK	TAK
2029	2,35%	7,81%	x	11,70%	13,40%	TAK	TAK
2030	2,10%	7,54%	x	7,87%	9,58%	TAK	TAK
2031	1,95%	7,36%	x	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2032	2,45%	7,16%	x	8,83%	8,83%	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:
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	0,00	0,00	0,00	174 922,00	174 922,00	50 872,00	19 403,16	19 403,16	17 462,84
Wykonanie 2018	1 227 321,84	1 227 321,84	1 227 321,84	75 368,00	75 368,00	0,00	104 596,87	104 596,87	86 590,34
Wykonanie 2019	325 988,88	325 988,88	325 988,88	5 321 893,34	5 321 893,34	2 930 777,88	158 878,24	158 878,24	136 294,61
Wykonanie 2020	783 544,21	783 544,21	776 627,72	14 457,99	14 457,99	14 457,99	224 323,71	224 323,71	204 973,98
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 166 481,55	3 166 481,55	3 166 481,55	192 280,68	192 280,68	157 230,66
Wykonanie 2022	513 168,47	513 168,47	513 168,47	4 610 424,56	4 610 424,56	4 610 424,56	163 351,89	163 351,89	143 136,63
Plan 3 kw. 2023	45 000,00	45 000,00	45 000,00	2 758 952,00	2 758 952,00	2 758 952,00	239 168,00	239 168,00	235 568,00
Wykonanie 2023	66 000,00	66 000,00	66 000,00	909 606,42	909 606,42	909 606,42	227 566,76	227 566,76	224 816,76
2024	0,00	0,00	0,00	2 206 952,00	2 206 952,00	2 206 952,00	0,00	0,00	0,00
2025	180 000,00	180 000,00	180 000,00	1 356 000,00	1 356 000,00	1 356 000,00	225 000,00	225 000,00	180 000,00
2026	40 000,00	40 000,00	40 000,00	2 208 000,00	2 208 000,00	2 208 000,00	50 000,00	50 000,00	40 000,00
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

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	1 817 940,00	1 817 940,00	1 141 884,00	1 809 995,25	0,00	1 809 995,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	198 863,09	198 863,09	39 913,00	190 650,00	0,00	190 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	7 215 197,88	7 215 197,88	2 283 954,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 723 345,44	3 723 345,44	2 856 262,27	3 984 055,39	124 897,17	3 859 158,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 775 835,33	7 775 835,33	4 587 645,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 707 759,16	2 707 759,16	2 393 415,42	344 063,75	0,00	344 063,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 371 658,00	3 371 658,00	2 145 393,00	4 639 500,00	0,00	4 639 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 261 658,00	3 261 658,00	2 075 393,00	29 643,00	0,00	29 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 695 000,00	1 695 000,00	1 356 000,00	5 840 000,00	225 000,00	5 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 760 000,00	2 760 000,00	2 208 000,00	2 810 000,00	50 000,00	2 760 000,00	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

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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 556 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	40 991,27
Wykonanie 2021	2 910 362,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 300 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	350 000,00	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.


WOJT
mgr inż. Paweł Mikłasz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 341/23
Wójta Gminy Kuźnica
z dnia 15 listopada 2023 roku

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 550 000,00	3 900 000,00	5 840 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				275 000,00	0,00	225 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 275 000,00	3 900 000,00	5 615 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 730 000,00	0,00	1 920 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				275 000,00	0,00	225 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ZAGOSPODAROWANIE TERENU WSI PRZY ZALEWIE -WIEŚ CHREPTOWCE - ZAGOSPODAROWANIE TERENU WSI PRZY ZALEWIE -WIEŚ CHREPTOWCE	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	140 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.1.1.2	PRZEBUDOWA CENTRUM MIEJSCOWOŚCI KUŹNICA UL. GRODZIENSKA, UL. SOKÓLSKA, UL. PLAC 1000-LECIA PAŃSTWA POLSKIEGO, UL. TOPOŁOWA - PRZEBUDOWA CENTRUM MIEJSCOWOŚCI KUŹNICA UL. GRODZIENSKA, UL. SOKÓLSKA, UL. PLAC 1000-LECIA PAŃSTWA POLSKIEGO, UL. TOPOŁOWA	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	105 000,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	REWITALIZACJA UL. MIKOŁAJA KOPERNIKA I KOLEJOWEJ - REWITALIZACJA UL. MIKOŁAJA KOPERNIKA I KOLEJOWEJ	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	30 000,00	0,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 455 000,00	0,00	1 695 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	UTWORZENIE MIEJSCA SPOTKAŃ I INTEGRACJI MIESZKANCÓW - UTWORZENIE MIEJSCA SPOTKAŃ I INTEGRACJI MIESZKANCÓW	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	400 000,00	0,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	ZAGOSPODAROWANIE TERENU WSI PRZY ZALEWIE -WIEŚ CHREPTOWCE - ZAGOSPODAROWANIE TERENU WSI PRZY ZALEWIE -WIEŚ CHREPTOWCE	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	1 050 000,00	0,00	335 000,00	715 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	PRZEBUDOWA CENTRUM MIEJSCOWOŚCI KUŹNICA UL. GRODZIENSKA, UL. SOKÓLSKA, UL. PLAC 1000-LECIA PAŃSTWA POLSKIEGO, UL. TOPOŁOWA - PRZEBUDOWA CENTRUM MIEJSCOWOŚCI KUŹNICA UL. GRODZIENSKA, UL. SOKÓLSKA, UL. PLAC 1000-LECIA PAŃSTWA POLSKIEGO, UL. TOPOŁOWA	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	630 000,00	0,00	100 000,00	530 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	PRZEBUDOWA PLACU PRZY "STAREJ SZKOLE" POPRZEZ URZĄDZENIE TARGOWISKA ORAZ STWORZENIE MIEJSCA DO SPOŁECZNEJ INTEGRACJI MIESZKAŃCÓW POPRZEZ ORGANIZACJĘ IMPREZ (UL.SOKÓLSKA) - PRZEBUDOWA PLACU PRZY "STAREJ SZKOLE" POPRZEZ URZĄDZENIE TARGOWISKA ORAZ STWORZENIE MIEJSCA DO SPOŁECZNEJ INTEGRACJI MIESZKAŃCÓW POPRZEZ ORGANIZACJĘ IMPREZ (UL.SOKÓLSKA)	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	410 000,00	0,00	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	REWITALIZACJA UL. MIKOŁAJA KOPERNIKA I KOLEJOWEJ - REWITALIZACJA UL. MIKOŁAJA KOPERNIKA I KOLEJOWEJ	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	835 000,00	0,00	350 000,00	485 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	12 550 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	12 275 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 730 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 455 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.2.6	BUDOWA SIŁOWNI ZEWNĘTRZNEJ UL.SOKÓLSKA - BUDOWA SIŁOWNI ZEWNĘTRZNEJ UL.SOKÓLSKA	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	330 000,00	0,00	200 000,00	130 000,00	0,00	0,00
1.1.2.7	REWITALIZACJA UL. BAZOWEJ - REWITALIZACJA UL. BAZOWEJ	URZĄD GMINY KUŹNICA	2025	2026	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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				7 820 000,00	3 900 000,00	3 920 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 820 000,00	3 900 000,00	3 920 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	WYKONANIE W SYSTEMIE ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ PRZEBUDOWY Z ROZBUDOWĄ HYDROFORNI W M. KUŹNICA -	Urząd Gminy	2023	2025	6 010 000,00	3 000 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	WYKONANIE W SYSTEMIE ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ PRZEBUDOWY Z ROZBUDOWĄ UL. SZKOLNEJ W M. KUŹNICA - WYKONANIE W SYSTEMIE ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ PRZEBUDOWY Z ROZBUDOWĄ UL. SZKOLNEJ W M. KUŹNICA	Urząd Gminy	2024	2025	1 810 000,00	900 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	7 820 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	7 820 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	6 010 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 000,00


WOJT
mgr inż. Paweł Mikłasz

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2024-2032 Gminy Kuźnica**

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2032 została opracowana w oparciu o wstępne informacje w zakresie kwot subwencji i dotacji celowych przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Podlaskiego oraz szacunki własne dotyczące dochodów własnych gminy na rok 2024 i wykonanie budżetu za rok 2023. Opracowanie zawiera wykaz przedsięwzięć wieloletnich oraz określenie wielkości długu już zaciągniętego.

Przewiduje się wykonanie dochodów w 2023 roku w kwocie 32.800.000 zł, z tego dochody: bieżące 19.100.000 zł, majątkowe 13.700.000 zł. Przewidywane wykonanie planu wydatków gminy szacuje się na kwotę 35.400.000 zł, z tego: wydatki bieżące 16.000.000 zł, majątkowe 19.400.000 zł. Planowany deficyt wyniesie 2.600.000 zł,

Planowane wykonanie budżetu za 2023 rok zakłada osiągnięcie dochodów bieżących na poziomie 225.000 zł powyżej zakładanego planu oraz mniejsze niż zakładano wydatki bieżące o około 1.800.000 złotych. Kalkulacje te oparto o analizę poszczególnych planów finansowych jednostek oraz o dane historyczne wykonania budżetów gminy. Szacunek dochodów oparto o rzeczywiste kwoty, które wpłynęły na rachunek bankowy do 31 października 2023 roku oraz o informacje przekazywane przez Ministerstwo Finansów z listopada 2023 dotyczące dodatkowych wpływów z rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 162.582 zł. Zrealizowane dochody Urzędu Gminy przekraczają plan o niespełna 160.000 zł na dzień 31.10.2023. Planowane wykonanie zakłada nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi na poziomie 3.100 tys. zł. Zgodnie ze sprawozdaniem za III kwartały roku nadwyżka operacyjna wyniosła 3.439 tys. zł. Wypracowana nadwyżka w III kwartale zostaje zwykle powiększona na koniec roku budżetowego, wynika to z analizy danych historycznych. Obniżenie tego wskaźnika w przewidywanym wykonaniu budżetu za 2023 rok o 339 tys. zł, pomimo niespodziewanej informacji o dodatkowych środkach w ramach uzupełnienia środków z rezerwy subwencji ogólnej wynika z zasady ostrożności w związku z planowanym pokryciem deficytu budżetowego w przyszłym roku z wolnych środków.

Dochody majątkowe w 2023 roku będą niższe niż zakładany na 30 września plan z powodu przesunięcia realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład (4 mln zł) na rok 2024, Funduszu Odbudowy Zabytków (1 mln), wpływu środków z UE nie w roku realizacji zadań ale jako refundacji w 2024 roku (2,2 mln).

Dochody majątkowe na dzień 30 września określono na kwotę nieco wyższą niż 20 mln zł, planowane wykonanie wynosi 13,7 mln zł. W budżecie gminy założone na koniec III kwartału wydatki majątkowe to prawie 25,6 mln zł, do końca roku budżetowego rozdysponowana zostanie kwota 19,4 mln.

Wydatki inwestycyjne będą niższe niż zakładano o około 6.200.000 zł, w wyniku przesunięcia zakończenia i częściowej realizacji na rok 2024 zadań finansowanych głównie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz niższym niż zakładano wydatkom na dotacje i zakupy inwestycyjne. Dokładniejsza analiza powyższego zagadnienia została ujęta w uzasadnieniu do budżetu na 2024 rok.

Po rozliczeniu 2022 roku Gmina dysponowała przychodami w kwocie 7.469.344,45 zł składającymi się z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz środków w ramach specjalnych zasad wykonywania budżetu. W roku 2023 Gmina nie pozyskała żadnych dodatkowych przychodów zewnętrznych, spłacono raty kredytu długoterminowego kwocie 650.000 zł. Wolne środki na koniec 2023 roku oraz środki pochodzące ze specjalnych zasad wykonywania budżetu łącznie będą wynosiły co najmniej 4.200.000 zł.

W budżecie gminy na 2024 rok zakłada się osiągnięcie **dochodów** w wysokości **36.575.094 zł.**, z tego dochody bieżące w wysokości **18.507.142 zł** oraz majątkowe w wysokości **18.067.952 zł.** Dochody własne na rok 2024 zaplanowano ostrożnie biorąc pod uwagę niepewność koniunktury gospodarczej kraju i świata przy trwającej wojnie w Ukrainie oraz zamkniętym przejściu granicznym. Pomimo prognozowanego wzrostu stawki podatku od nieruchomości, dochody z tego tytułu od sektora przedsiębiorstw zostały zmniejszone. Firma która była największym podatnikiem i zarazem największym dłużnikiem została zlicytowana. Należności od tego podmiotu objęte są postępowaniem przed Sądem Administracyjnym. Nabywca firmy zamierza korzystać ze zwolnienia dla terminali kolejowych i uzyskanie należnego podatku będzie możliwe tylko w przypadku zmian w prawie albo udowodnienia racji organu podatkowego przed sądem. Wprowadzenie zmian podatkowych programu Polski Ład spowodowało znaczne zmniejszenie

planowanych dochodów z tytułu udziału gminy w dochodach z PIT. Przedstawiona przez MF prognoza dochodów z CIT wydaje się w kolejnym roku przeszacowana, jednak wobec wprowadzonych zmian w zakresie określania i przekazywania przez ministerstwo dochodów z CIT i PIT dla gmin oraz wykonania powyższych dochodów w 2023 roku w projekcie budżetu i WPF przyjęto wartości określone przez rząd. W stosunku do roku 2023 znacznie wzrosła kwota subwencji należnych gminie (o ponad milion złotych), osiągnęła poziom wartości nienotowanych wcześniej. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ogółem uległy znacznemu zmniejszeniu w stosunku do roku 2021 i 2022 z powodu przekazania realizacji świadczenia 500 + do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych podobnie jak stało się to ze świadczeniem "Dobry Start".

Pierwszy raz na przestrzeni dostępnych danych archiwalnych w projekcie budżetu gminy nie zaplanowano nadwyżki operacyjnej. Deficyt w sekcji bieżącej określono na kwotę 572.510 zł, kwota ta byłaby jeszcze wyższa gdyby nie planowany do pozyskania zwrot podatku VAT od inwestycji w zakresie przebudowy dwóch hydroforni. Gmina na przestrzeni ostatnich trzech lat inwestując w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną odzyskuje VAT od poniesionych wydatków inwestycyjnych. Deficyt w sekcji bieżącej wynika przede wszystkim ze skokowego wzrostu o milion złotych wydatków na oświatę, które musi ponieść Gmina ze swoich dochodów własnych. Omawiany wzrost wynika z jednej strony z podwyższenia kwoty wynagrodzenia minimalnego i innych wynagrodzeń o 20 % (większość „obsługi” w jednostkach oświatowych otrzymuje wynagrodzenie na poziomie minimalnego wynagrodzenia za pracę), z drugiej strony koszty dowozu dzieci do szkoły i przedszkola wzrosły o ponad 100 % w stosunku do wydatków z lat poprzednich. Na rok 2023 zaplanowano wydatki na powyższy cel na kwotę 300.000 zł, plan na rok 2024 to 600.000 zł. Ogromne koszty w utrzymaniu oświaty generuje zakup energii elektrycznej na potrzeby funkcjonowania kuchni obsługującej dwie placówki pomimo wymiany sprzętu na nowoczesny oraz ogrzewania budynku w technologii pomp ciepła. Wzrost cen energii elektrycznej może stanowić duże obciążenie dla budżetu gminy. Zamontowane instalacje fotowoltaiczne na budynku szkoły i sali gimnastycznej powinny być rozbudowane o instalacje ustawione na gruncie. Przeprowadzone zostaną prace koncepcyjne nad montażem następnych paneli.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano sprzedaż mienia w wysokości 370.000 zł, w tym 300.000 zł to należne odszkodowania za grunty przejęte przez Skarb Państwa w związku

z przebudową drogi krajowej. Zaplanowano środki z Programu Polski Ład na kwotę 14.120.000 zł oraz środki z Rządowego Program Odbudowy Zabytków na kwotę 980.000 zł. W projekcie ujęto wpływy środków pochodzących z budżetu UE jako refundacji poniesionych w 2023 roku wydatków w kwocie 2.206.952 zł. Inwestycja polegająca na przebudowie ulicy Podlipskiej znajduje się na liście zadań zakwalifikowanych do dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rok 2024 (391.000 zł) ogłoszonej przez Wojewodę. Zaplanowane dofinansowania ze środków europejskich opierają się o złożone w 2023 roku wnioski. Dochody z Programu Polski Ład są oparte o promesy wstępne lub właściwe. Środki z Programu Odbudowy Zabytków zabezpieczone są promesą wstępną.

Wydatki na rok 2023 zaplanowano w kwocie **39.769.669** zł. z tego bieżące w wysokości **19.079.652** zł oraz majątkowe w wysokości **20.690.017** zł.

W oparciu o wykonanie roku 2023, założono znaczący 20 % wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia wynikający min. ze wzrostu płacy minimalnej i presji inflacyjnej. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na poziomie niższym niż w 2023 roku. Spłata należnych rat kapitałowych nastąpi w pierwszych dniach 2024 roku co pozwoli znacząco ograniczyć koszty obsługi zadłużenia. Odsetki skalkulowano o bieżący wskaźnik WIBOR oraz średnią marżę kredytów gminy, która nie przekracza 0,7 %. W przypadku dalszego wzrostu stóp procentowych i w konsekwencji wzrostu kosztów obsługi kredytów źródłem pokrycia tych wydatków będą dodatkowe środki pozyskane z lokat bankowych wolnych środków. Wskaźnik składki wypadkowej założono na poziomie z 2023 r. Zaplanowano znaczny wzrost kosztów transportu oraz zakupu energii elektrycznej w stosunku do kwot planowanych w projekcie z 2022 roku. Kwoty na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego pozostawiono na poziomie z poprzedniego roku budżetowego. Na kontach samorządowych instytucji kultury po rozliczeniu roku 2023 pozostaną środki finansowe, w niniejszym projekcie dotacje na ich funkcjonowanie zostały zwiększone nieznacznie w stosunku do otrzymanych w 2023 roku pomimo planowanych wyższych kosztów ich funkcjonowania. Wprowadzono kwoty na fundusz sołecki według złożonych wniosków przez sołectwa.

Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 20.690.017 zł. Budżet gminy po stronie wydatków zbliżył się do granicy 40 mln złotych. Zadania realizowane w 2024 roku to głównie inwestycje finansowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład, Programu Odbudowy Zabytków oraz

inwestycja drogowa współfinansowana z Funduszu Rozwoju Dróg. Pozostałe zadania to w zasadzie jedynie projekty wynikające z realizacji funduszu sołectkiego. Wydatki majątkowe obejmują kwotę 250.000 przewidzianą na wykup gruntów pod realizowane inwestycje drogowe oraz dotacja dla ZGKiM w Kuźnicy. W konsekwencji osiągnięcia przez mieszkańców Gminy Kuźnica najwyższej frekwencji w powiecie w przeprowadzonych w październiku 2023 r wyborach prawdopodobnie Gminie zostaną przyznane środki na przebudowę strażnicy OSP. Środki zabezpieczone w budżecie w ramach funduszu sołectkiego będą stanowić wkład własny do planowanej inwestycji.

Na 2024 rok zaplanowano do spłaty kredyty w kwocie 650.000 zł. Konstrukcja budżetu powoduje powstanie deficytu w kwocie **3.194.575 zł**. Finansowanie deficytu oraz spłata rozchodów z wolnych środków nie spowoduje przekroczenia wskaźników z uofp a Gmina posiadać będzie na koniec 2023 roku konieczne wolne środki. Zaplanowany deficyt operacyjny w toku wykonywania budżetu zgodnie z danymi historycznymi powinien być zamieniony w nadwyżkę operacyjną na koniec roku budżetowego.

Zaciągnięte przez Gminę kredyty zostaną całkowicie spłacone w 2032 roku. Wydatki na obsługę długu w latach 2024-2032 ustalono na podstawie marży banku określonej w poszczególnych umowach kredytowych z zastosowaniem nieznacznie podwyższonej stawki WIBOR niż obowiązująca na dzień konstrukcji projektu WPF. W związku z bezpiecznym poziomem wskaźników z art. 243 ufp. na lata określone w prognozie wzrost kosztów obsługi zadłużenia w związku z rozwijającą się presją inflacyjną nie powinien zagrozić możliwości obsługi zadłużenia przez gminę.

Konsekwentne ograniczanie i racjonalizowanie wydatków bieżących pozwoliło i pozwoli w przyszłości generować odpowiednie nadwyżki operacyjne pozwalające gminie spłacać jej zobowiązania. Koncepcja wstępna planowanych na najbliższe lata inwestycji (założenia te nie mają odzwierciedlenia w niniejszej prognozie, ponieważ przyjęto iż planowane w WPF są tylko inwestycje zawarte w Programie Rewitalizacji Gminy Kuźnica na lata 2016-2026 lub takie które mają uprawdopodobnione źródła finansowania) zakłada dalsze inwestowanie w wodociągi i kanalizację co pozwoli na odzyskiwanie podatku VAT i pośrednio będzie wpływać na nadwyżkę operacyjną.

Rok 2025 zakłada zmniejszenie planowanych wydatków bieżących w porównaniu do 2022 z powodu wyłączenia z nich środków na obsługę programu 500+, wypłatę dodatków osłonowych,

węglowych, środków z Funduszu Pomocy. Wydatki bieżące w 2025 roku określono na poziomie nieco wyższym niż w 2021, pomimo „wyłączenia” programu 500 + co jest efektem przede wszystkim inflacji, wartości te przewyższają planowane wykonanie 2023 roku. W latach 2026-2032 zaplanowano stały wzrost wydatków w oparciu o zrealizowane wydatki bieżące z lat 2015-2021, w znacznym stopniu pomijając presję inflacyjną.

Określanie wysokości wydatków bieżących w poszczególnych latach prognozy w porównaniu do roku na który jest konstruowany budżet opiera się na założeniu, iż utrzymany zostanie trend historyczny wykonania wydatków znacznie poniżej zakładanego planu. Porównując skalę wydatków bieżących w kolejnych latach trzeba mieć na uwadze, iż wykonanie wydatków zgodnie z danymi historycznymi (2016 i 2017) jest o około 1.100.000 zł, niższe od zakładanego planu (rok 2018 odpowiednio około 1.409.000, rok 2019 – 1.575.000, rok 2020 – 2.793.000, rok 2021 – 1.788.600 zł, zaś rok 2022 – 3.654.000 zł).

Dochody bieżące w roku 2025 ograniczono do poziomu roku 2019-2020 uwzględniając z jednej strony inflację a z drugiej strony korygując o środki z programu 500 +. Ograniczenie dochodów bieżących do poziomu poniżej wykonania roku 2023 miało na celu ostrożnościowe ograniczanie nadwyżki operacyjnej do kwoty 1.300.000 zł w roku 2025 co jest poziomem znacznie niższym niż faktyczne dane z wykonania budżetu z ostatnich siedmiu lat. W latach 2026-2032 zaplanowano stały wzrost dochodów bieżących z nadwyżką operacyjną na poziomie 1.250.000 – 1.075.000 zł

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie w latach poprzednich skorygowane o środki z tytułu programów 500 + i 300 +, na poziomie wyższym niż plan na rok 2023 . Uzyskane dochody z powyższego tytułu w roku 2018 i 2020 zawierają refundację wydatku majątkowego realizowanego z udziałem środków z UE z poprzedniego roku w kwocie 1.091.012 zł i kwocie 678.460,50 zł., dlatego lata te znacznie odbiegają od trendu określonego w bieżącym WPF. Rok 2021 i 2022 z dodatkowymi transferami w postaci środków uzupełniających subwencje, dotacjami w związku z sytuacją na granicy oraz otrzymanemu zwrotowi VAT nie może podlegać prostym porównaniom.

Na rok 2024 zaplanowano sprzedaż nieruchomości w kwocie 370.000 (podobnie jak w roku 2023 są to w dużej mierze odszkodowania) zł, na następne lata założono dochody ze sprzedaży majątku na niewielkim poziomie 20.000 zł w oparciu o zrealizowane dochody majątkowe w latach poprzednich.

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej przyjęto, iż gmina posiada 9 przedsięwzięć spełniających wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy. Siedem z nich to przedsięwzięcia wynikają z opracowanego Programu Rewitalizacji Gminy Kuźnica na lata 2016-2026.

Przebudowa z rozbudową hydroforni w miejscowości Kuźnica wraz z budową pompowni strefowej finansowana będzie w dużej części ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład – planowane wstępne zakończenie inwestycji to koniec 2025 roku. Z tego samego funduszu dofinansowana ma być przebudowa a rozbudową ulicy Szkolnej w Kuźnicy zakończenie inwestycji planowane jest wstępnie w IV kwartale 2025 roku

Realizacja zamierzeń inwestycyjnych ujętych w Programie Rewitalizacji Gminy Kuźnica na lata 2016-2026 będzie zależna od możliwości pozyskania odpowiednio wysokich zewnętrznych źródeł dofinansowania inwestycji.

Wydatki inwestycyjne i bieżące wynikające z załącznika przedsięwzięć w latach 2025-2026 planowane są w oparciu o Program Rewitalizacji. Założono, iż inwestycje te będą dofinansowane z budżetu UE na poziomie 80 % kosztów ich realizacji, Jednocześnie przyjęto do projektu płatności zaliczkowe lub krótkoterminowe wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W kolejnych latach nie planowano realizacji zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.


W oparciu o art. 243 ustawy o finansach publicznych wyłączono ze wskaźnika spłaty zobowiązań poniższe raty kapitałowe:

1. z kredytu zaciągniętego w 2020 roku i spłacanego do 2029 roku łączną kwotę pozostającą do spłaty 707.028 zł stanowiącą 67,3361667 % zaciągniętego kredytu, wyłączoną część przeznaczono na spłatę wkładu krajowego do modernizacji budynku szkoły w Kuźnicy,
2. z kredytu zaciągniętego w 2021 roku i spłacanego do 2029 roku łączną kwotę 300.000 zł stanowiącą 100 % zaciągnięcia kredytu, przeznaczono na spłatę wkładu krajowego do modernizacji budynku szkoły w Kuźnicy, budowy oświetlenia ulicznego oraz wkładu UE do przebudowy oczyszczalni ścieków i przepompowni ścieków w m. Kuźnica

Ze wskaźnika spłaty zobowiązań wyłączono również spłatę odsetek w części odpowiadającej wyłączonym segmentom rat kapitałowych.

Tak przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa spełnia indywidualny wskaźnik spłaty w latach 2024 - 2032. Zmiany dochodów i wydatków majątkowych w 2024 roku, jak również w latach następnych nie powinny wpływać negatywnie na utrzymanie wskaźnika na dopuszczalnym poziomie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna przedstawiać w sposób możliwie realny kształtowanie się sytuacji finansowej Gminy, zatem nie powinna być sporządzana na okres długi. Trudno jest bowiem określić w długim horyzoncie czasowym wzrost stawek podatków i opłat lokalnych, inflacji, taryf ścieków i wody. Stąd wielkości przedstawione w dłuższym okresie mogą być obarczone dużym ryzykiem błędu.


WÓJT
mgr inż. Paweł Mikłasz