

Uchwała Nr XXIX/208/22
Rady Gminy Zbójna
z dnia 15 grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna
na lata 2023 – 2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634

ze zm.), oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.), Rada Gminy Zbójna uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zbójna na lata 2023 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2034, zgodnie z *Załącznikiem Nr 1* do Uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z *Załącznikiem Nr 2* do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych *Załącznikiem Nr 2* do Uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Zbójna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań,

o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy 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.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Zbójna do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Zbójna, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Zbójna.

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

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXIV/159/21 Rady Gminy Zbójna z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna na lata 2022-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady

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 XXIX/208/22
z dnia 2022-12-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	1	1.1	z tego:						z tego:			w tym:	
				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	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
Wykonanie 2016	18 850 145,27	18 784 760,94	975 610,00	4 747,15	8 231 789,00	6 995 990,50	2 576 624,29	715 645,03	65 394,33	62 782,69	2 601,64			
Wykonanie 2017	19 993 531,19	19 802 396,20	1 124 029,00	5 057,09	8 360 869,00	7 915 044,82	2 397 396,29	724 297,74	191 134,99	139 659,49	51 475,50			
Wykonanie 2018	24 368 670,44	21 002 063,01	1 250 045,00	15 193,54	8 514 529,00	8 173 248,03	3 049 047,44	765 470,12	3 386 607,43	208 449,46	3 156 657,97			
Wykonanie 2019	21 935 747,36	21 925 747,36	1 349 128,00	20 931,97	8 834 556,00	8 624 531,67	3 196 599,72	761 754,05	10 000,00	10 000,00	0,00			
Wykonanie 2020	22 616 692,48	22 093 832,04	1 497 689,00	8 607,62	9 251 976,00	8 615 134,62	2 720 424,80	616 853,41	522 860,44	12 860,44	510 000,00			
Wykonanie 2021	26 460 894,21	23 176 327,21	1 697 647,00	15 269,87	10 195 592,00	8 400 360,69	2 867 457,65	632 322,52	3 284 567,00	0,00	378 336,00			
Plan 3 kw. 2022	39 192 908,00	23 946 355,00	1 435 290,00	10 000,00	10 120 914,00	9 435 952,00	2 944 199,00	684 072,00	15 246 553,00	3 340,00	15 243 213,00			
Wykonanie 2022	31 697 498,00	28 018 393,00	4 323 708,00	14 524,00	10 120 914,00	10 530 726,00	3 028 521,00	688 772,00	3 679 105,00	3 340,00	3 675 765,00			
2023	29 600 052,00	18 856 853,00	1 402 553,00	28 366,00	10 807 617,00	3 651 075,00	2 957 242,00	765 000,00	10 743 199,00	0,00	10 743 199,00			
2024	20 630 888,00	19 630 888,00	1 472 681,00	29 784,00	11 347 998,00	3 697 055,00	3 083 369,00	772 650,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2025	21 512 432,00	20 612 432,00	1 546 315,00	31 273,00	11 915 398,00	3 881 909,00	3 237 537,00	780 376,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2026	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2027	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2028	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2029	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2030	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2031	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2032	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2033	22 643 054,00	21 643 054,00	1 623 631,00	32 837,00	12 511 168,00	4 076 004,00	3 399 414,00	788 180,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			

za organ stanowiący Andrzej Lemasiński
Kopia z dokumentu pcpipnuego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.23

		z tego:										w tym:		w tym:		w tym:	
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	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	Wydaki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
LP																	
Wykonanie 2016	17 202 681,09	17 066 857,93	6 758 799,61	0,00	0,00	0,00	305 134,84	0,00	0,00	0,00	135 823,16	135 823,16	0,00				
Wykonanie 2017	18 838 392,75	18 043 249,56	6 787 705,26	0,00	0,00	0,00	270 863,73	0,00	0,00	0,00	795 143,19	795 143,19	137 054,00				
Wykonanie 2018	23 593 623,72	19 180 221,20	7 338 590,54	0,00	0,00	0,00	248 041,46	0,00	0,00	0,00	4 413 402,52	4 413 402,52	148 228,00				
Wykonanie 2019	20 370 354,56	19 952 196,04	7 534 148,44	0,00	0,00	0,00	203 138,67	0,00	0,00	0,00	418 158,52	418 158,52	200 000,00				
Wykonanie 2020	20 257 288,36	20 221 864,20	7 875 248,11	0,00	0,00	0,00	123 939,84	0,00	0,00	0,00	75 424,16	75 424,16	0,00				
Wykonanie 2021	23 262 095,62	20 977 150,40	8 829 931,58	0,00	0,00	0,00	57 657,22	0,00	0,00	0,00	2 284 945,22	2 284 945,22	9 140,29				
Plan 3 kw. 2022	43 085 375,00	24 557 411,00	9 776 927,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	18 527 968,00	18 527 968,00	69 500,00				
Wykonanie 2022	29 681 576,00	24 248 197,00	9 312 883,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 433 379,00	5 433 379,00	20 000,00				
2023	32 102 498,00	18 947 253,00	10 284 831,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	13 155 205,00	13 155 205,00	260 000,00				
2024	21 712 888,00	19 112 888,00	10 593 376,00	0,00	0,00	0,00	280 650,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00				
2025	22 692 832,00	19 986 275,00	10 911 177,00	0,00	0,00	0,00	406 761,00	0,00	0,00	0,00	2 706 557,00	2 706 557,00	0,00				
2026	22 221 054,00	20 484 136,00	11 235 512,00	0,00	0,00	0,00	403 920,00	0,00	0,00	0,00	1 736 918,00	1 736 918,00	0,00				
2027	22 221 054,00	20 449 532,00	11 238 512,00	0,00	0,00	0,00	369 316,00	0,00	0,00	0,00	1 771 522,00	1 771 522,00	0,00				
2028	22 081 482,50	20 403 310,00	11 238 512,00	0,00	0,00	0,00	323 094,00	0,00	0,00	0,00	1 678 172,50	1 678 172,50	0,00				
2029	22 082 654,00	20 363 592,00	11 238 512,00	0,00	0,00	0,00	283 376,00	0,00	0,00	0,00	1 719 062,00	1 719 062,00	0,00				
2030	22 082 654,00	20 316 928,00	11 238 512,00	0,00	0,00	0,00	236 712,00	0,00	0,00	0,00	1 765 726,00	1 765 726,00	0,00				
2031	22 082 654,00	20 270 264,00	11 238 512,00	0,00	0,00	0,00	190 048,00	0,00	0,00	0,00	1 812 390,00	1 812 390,00	0,00				
2032	22 054 254,00	20 221 879,00	11 238 512,00	0,00	0,00	0,00	141 663,00	0,00	0,00	0,00	1 832 375,00	1 832 375,00	0,00				
2033	21 953 654,00	20 167 394,00	11 238 512,00	0,00	0,00	0,00	87 178,00	0,00	0,00	0,00	1 786 260,00	1 786 260,00	0,00				
2034	21 974 054,00	20 108 985,00	11 238 512,00	0,00	0,00	0,00	28 769,00	0,00	0,00	0,00	1 865 069,00	1 865 069,00	0,00				

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2016		1 647 464,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017		1 155 138,44	0,00	601 181,64	0,00	0,00	0,00	0,00	601 181,64	0,00				
Wykonanie 2018		795 046,72	0,00	772 287,12	0,00	0,00	0,00	0,00	772 287,12	0,00				
Wykonanie 2019		1 565 392,80	10 000,00	572 333,84	0,00	0,00	0,00	0,00	572 333,84	0,00				
Wykonanie 2020		2 319 404,12	1 010 000,00	5 207 858,14	3 903 571,50	0,00	79 325,00	0,00	1 053 401,64	0,00				
Wykonanie 2021		3 198 798,59	410 000,00	3 471 296,97	1 500 000,00	0,00	25 343,00	0,00	1 945 953,97	0,00				
Plan 3 kw. 2022		-3 892 471,00	0,00	5 488 471,00	0,00	0,00	1 386 499,80	0,00	4 101 971,20	3 882 484,00				
Wykonanie 2022		2 015 922,00	420 000,00	6 260 071,00	0,00	0,00	1 386 499,80	0,00	4 873 571,20	0,00				
2023		-2 532 445,00	0,00	3 168 446,00	0,00	0,00	20 028,00	0,00	2 888 418,00	2 482 418,00				
2024		-1 082 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025		-1 080 400,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 080 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026		422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027		422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028		561 571,50	561 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029		560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030		560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031		560 400,00	560 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032		588 800,00	588 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033		689 400,00	689 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034		669 000,00	669 000,00	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: „odki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z naliczeń poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy”.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x				w tym:	
									4.4

²⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z dyspozycji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wykazegónienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Polisa znowa szania i w dów bieżących o kóej mowa w art. 242 ustawy
	Baza 8 kwota prz. padających na dany rok kwót ustawowych wydatków z limitu spłaty, zobowiązań z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwót pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1		7.1	7.2			
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							
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00		1 717 903,01	1 717 903,01	1 717 903,01		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00		1 759 146,64	2 360 328,28	2 360 328,28		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00		1 821 841,61	2 594 128,93	2 594 128,93		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	890 000,00	0,00		1 973 551,32	2 545 885,16	2 545 885,16		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	171 560,00	3 783 571,50	0,00		1 871 967,84	3 004 694,48	3 004 694,48		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 873 571,50	0,00		2 199 176,81	4 170 473,78	4 170 473,78		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 277 571,50	0,00		-611 056,00	4 877 415,00	4 877 415,00		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 277 571,50	0,00		3 770 196,00	10 030 267,00	10 030 267,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	2 871 571,50	0,00		-90 440,00	2 818 006,00	2 818 006,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 953 571,50	0,00		518 000,00	518 000,00	518 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 033 971,50	0,00		626 157,00	626 157,00	626 157,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 611 971,50	0,00		1 158 918,00	1 158 918,00	1 158 918,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 189 971,50	0,00		1 193 522,00	1 193 522,00	1 193 522,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 628 400,00	0,00		1 239 744,00	1 239 744,00	1 239 744,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 068 000,00	0,00		1 279 462,00	1 279 462,00	1 279 462,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 507 600,00	0,00		1 326 126,00	1 326 126,00	1 326 126,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 947 200,00	0,00		1 372 790,00	1 372 790,00	1 372 790,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 358 400,00	0,00		1 421 175,00	1 421 175,00	1 421 175,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	669 000,00	0,00		1 475 660,00	1 475 660,00	1 475 660,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00		1 534 069,00	1 534 069,00	1 534 069,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy projektu ustawy o odpowiedzialności dla roku programu pracy publicznej w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe w/w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy uprzedzić w/w zmianach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wykazególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnionym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnionym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnionym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	8.1	8.2		8.3	8.3.1			
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnionym 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 jeńinoroczny) ^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 plan 3 kwartału 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 związanych z wyodrębnionym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnionym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2016	0,00%	x		17,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x		18,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x		17,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x		16,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x		15,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x		15,38%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-2,35%		-2,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	22,37%		22,39%	x	x	x	x
2023	4,61%	1,63%		1,63%	14,06%	17,60%	TAK	TAK
2024	4,39%	5,03%		5,03%	11,79%	15,33%	TAK	TAK
2025	4,94%	6,19%	x	x	9,87%	13,41%	TAK	TAK
2026	4,70%	8,91%	x	x	8,24%	11,77%	TAK	TAK
2027	4,50%	8,91%	x	x	7,16%	10,72%	TAK	TAK
2028	5,04%	8,91%	x	x	6,24%	9,77%	TAK	TAK
2029	4,80%	8,91%	x	x	5,31%	8,85%	TAK	TAK
2030	4,54%	8,91%	x	x	6,93%	6,93%	TAK	TAK
2031	4,27%	8,91%	x	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2032	4,16%	8,91%	x	x	8,52%	8,52%	TAK	TAK
2033	4,42%	8,91%	x	x	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2034	3,97%	8,91%	x	x	8,91%	8,91%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3.1.1
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	9.3.1.1
Wykonanie 2016	71 425,22	23 390,00	19 713,00	0,00	0,00	0,00	113,04	113,04		95,27
Wykonanie 2017	23 300,00	17 363,00	14 647,86	6 150,00	6 150,00	5 183,22	40 656,94	40 656,94		34 265,67
Wykonanie 2018	481 945,20	231 309,45	231 309,45	2 345 047,27	2 345 047,27	2 345 047,27	191 756,36	191 756,36		172 117,57
Wykonanie 2019	214 625,00	214 625,00	202 428,00	0,00	0,00	0,00	223 804,88	223 804,88		194 408,23
Wykonanie 2020	254 143,69	264 143,69	246 143,69	0,00	0,00	0,00	358 963,20	358 963,20		331 347,66
Wykonanie 2021	145 670,00	145 670,00	145 670,00	0,00	0,00	0,00	161 870,00	161 870,00		145 670,00
Plan 3 kw. 2022	147 425,00	147 425,00	147 425,00	1 328 945,00	1 328 945,00	1 328 945,00	151 370,00	151 370,00		147 425,00
Wykonanie 2022	125 070,00	125 070,00	125 070,00	348 335,00	348 335,00	348 335,00	6 642,00	6 642,00		6 642,00
2023	82 345,00	82 345,00	77 618,00	1 385 659,00	1 385 659,00	1 376 110,00	125 059,00	125 059,00		97 646,00
2024	5 000,00	5 000,00	0,00	675 000,00	675 000,00	675 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2025	5 000,00	5 000,00	0,00	675 000,00	675 000,00	675 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2026	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2027	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2028	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2029	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2030	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2031	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2032	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2033	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00
2034	5 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	7 200,00	7 200,00		5 000,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyłączenie	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 przysługujących 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 i 3 ustawy	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					
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 2016	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	310 867,14	310 867,14	248 953,91	141 640,00	0,00	141 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 598 001,26	3 598 001,26	2 345 047,27	2 117 915,90	0,00	2 117 915,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	37 242,68	0,00	37 242,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	23 676,29	23 676,29	20 124,85	234 043,01	180 493,17	53 549,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	385 800,00	385 800,00	327 930,00	3 226 444,00	0,00	3 226 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	1 651 700,00	1 651 700,00	1 326 945,00	17 532 768,00	26 300,00	17 506 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	854,00	854,00	0,00	4 729 356,00	0,00	4 729 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 707 705,00	1 707 705,00	1 376 110,00	12 368 233,00	91 528,00	12 276 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	900 000,00	900 000,00	675 000,00	2 420 000,00	0,00	2 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	900 000,00	900 000,00	675 000,00	2 530 000,00	0,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	400 000,00	400 000,00	300 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	400 000,00	400 000,00	300 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	400 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	400 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	400 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	400 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	400 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	400 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	400 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wy-zszczególnienie	w tym:								Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dywidendami, odpowiadają lub zaciąganych do różniowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynagrodzenia, wyłączone z tytułu zobowiązań lub zaciąganych	Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
					spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
								zobowiązań				
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	1 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	406 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	541 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) w przypadku należności wydatków budżetowych, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie uchwał rady, w tym w szczególności uchwały, w której mowa o wydatkach budżetowych 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 określonych w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację „Kasa” 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, odbywa się w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy finansowej, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oświadczeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIX/208/22
z dnia 2022-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 574 778,00	12 366 203,00	2 420 500,00	2 530 000,00	600 000,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				201 367,00	91 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 373 421,00	12 275 705,00	2 420 000,00	2 530 000,00	600 000,00	600 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:				4 301 548,00	1 768 203,00	900 000,00	700 000,00	400 000,00	400 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				201 367,00	91 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego	Urząd Gminy Zbójna	2020	2023	69 787,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Poprawa infrastruktury teleinformatycznej w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy Zbójna	2022	2024	131 570,00	26 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 100 181,00	1 676 705,00	900 000,00	700 000,00	400 000,00	400 000,00
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury dla działalności kulturalnej na terenie gminy Zbójna - Poprawa warunków działalności instytucji kultury	Urząd Gminy Zbójna	2016	2025	1 752 632,00	1 530 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego	ZBÓJNA	2020	2023	147 559,00	146 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna - Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2022	2025	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna - Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2024	2027	1 400 000,00	0,00	400 000,00	200 000,00	400 000,00	400 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi 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:				27 273 230,00	10 600 000,00	1 520 000,00	1 830 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 273 230,00	10 600 000,00	1 520 000,00	1 830 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.1	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2016	2023	7 789 462,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozwój infrastruktury drogowej Gminy Zbójna - poprawa jakości infrastruktury drogowej Gminy Zbójna poprzez realizację inwestycji drogowych	Urząd Gminy Zbójna	2021	2025	5 648 768,00	200 000,00	10 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Nowy Ład na drogach Gminy Zbójna -	Urząd Gminy Zbójna	2022	2023	5 022 400,00	4 974 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozwój sieci drogowej na terenie Gminy Zbójna -	Urząd Gminy Zbójna	2022	2023	5 072 600,00	5 025 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna - Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2024	2027	440 000,00	0,00	10 000,00	30 000,00	200 000,00	200 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	18 518 233,00
1 a	91 528,00
1 b	18 426 705,00
1.1	4 168 233,00
1.1.1	91 528,00
1.1.1.1	65 000,00
1.1.1.2	26 528,00
1.1.2	4 076 705,00
1.1.2.1	1 730 000,00
1.1.2.2	146 705,00
1.1.2.3	800 000,00
1.1.2.4	1 400 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	14 350 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	14 350 000,00
1.3.2.1	100 000,00
1.3.2.2	510 000,00
1.3.2.3	4 974 900,00
1.3.2.4	5 025 100,00
1.3.2.5	440 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna - Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna	Urząd Gminy Zbójna	2022	2025	3 300 000,00	300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	3 300 000,00

**Załącznik Nr 3 do Uchwały
Nr XXIX/208/22 Rady Gminy Zbójna
z dnia 15 grudnia 2022 roku**

**Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zbójna na lata 2023-2034**

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze

z wykonania budżetu Gminy Zbójna za lata 2021 i 2020. W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Zbójna na dzień przygotowania uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zbójna obejmuje lata 2023-2034, ponieważ do tego roku gmina planuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

1. Dochody:

1.1. Dochody bieżące prognozowano w następujących kategoriach:

Udział w podatkach centralnych na 2023 rok ustalono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, na kolejne lata 2024-2026 prognozy założono cykliczny ich wzrost o 5% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast na lata 2027-2034 dochody te zaplanowano na poziomie roku 2026.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W latach 2024-2026 prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa o 5% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast na lata 2027-2034 dochody

te zaplanowano na poziomie roku 2026.

Środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich w 2023 roku wynikają z realizowanych już projektów, a prognoza na kolejne lata zakłada sukcesywne aplikowanie o środki z Unii Europejskiej.

Środki na realizację projektu Cyfrowa Gmina w całości, tj. w kwocie 125 070,00 zł, wpłynęły w bieżącym roku. W 2022 roku wydatkowano 105 042,00 zł a kwota 20 028,00 zł jest ujęta przychodach roku 2023.

Podatek od nieruchomości

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Zbójna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku

od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 765 000,00 zł, co stanowi 111,07% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r. (Rada Gminy Zbójna podjęła uchwałę w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości, ustalając stawki wyższe

o ok. 15-18% od obecnie obowiązujących).

W latach 2024-2026 zakłada się jednoprocentowy wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania - budynków mieszkalnych, natomiast na lata 2027-2034 dochody te zaplanowano na poziomie roku 2026.

Podsumowanie

Dochody bieżące planowane na 2023 rok stanowią 67,3% przewidywanego wykonania w 2022 roku.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody z tytułu sprzedaży składników majątku na rok 2023 i lata 2024-2034 nie są planowane.

Planowane jest sukcesywne pozyskiwanie środków na realizację inwestycji.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10.743.199,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Nowy Ład na drogach Gminy Zbójna – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych – 4 655 000,00 zł. Wniosek zakwalifikowany do dofinansowania, na dzień sporządzenia budżetu i WPF przygotowywana jest ponowna procedura przetargowa na wyłonienie wykonawcy.
2. Rozwój sieci drogowej na terenie Gminy Zbójna – 4 702 500,00 zł. Wniosek zakwalifikowany do dofinansowania, na dzień sporządzenia budżetu i WPF przygotowywana jest ponowna procedura przetargowa na wyłonienie wykonawcy.
3. Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego – 176 974,00 zł. Dochody zaprojektowano na podstawie informacji ze Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego, który jest Liderem Projektu.
4. Dostępny samorząd - 91 070,00 zł . Dochody zaprojektowano na podstawie podpisanej umowy na realizację projektu.
5. Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Zbójnej. Realizacja zadania uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych. Do planu na 2023 rok przyjęto dofinansowanie w wysokości 80% kosztów inwestycji i jest to kwota 1 200 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024-2034 w wyniku założenia sukcesywnego pozyskiwania środków zewnętrznych.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Zbójna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Zbójna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z budżetu na 2023 rok. W 2023 r. w budżecie Gminy Zbójna wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 10 284 831,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022r. o kwotę 971 948,00 zł. Wzrost planowanych na 2023 rok środków na wynagrodzenia

i pochodne w stosunku do planowanego wykonania w 2022 r. wynika głównie ze wzrostu płacy minimalnej, planowanych do wypłaty w 2023 roku: odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych, powrotu pracownicy z urlopu rodzicielskiego. W latach 2024-2026 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o 3%, natomiast na lata 2027-2034 wydatki te zaplanowano na poziomie roku 2026.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Zbójna nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo,

w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2024 i 2025 roku.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Zbójna podejmują szeregu działań oszczędnościowych w celu osiągnięcia zakładanych efektów finansowych

w kolejnych latach – m.in. ograniczenie zużycia energii elektrycznej, wykluczenie nieobligatoryjnych wydatków, np. na promocję, wyposażenie, jeszcze oszczędniejsze dysponowanie materiałami biurowymi i środkami czystości, obniżenie temperatury w pomieszczeniach biurowych itp. Ciągła wnikliwa analiza struktury wydatków w trakcie roku budżetowego pozwala określać obszary wydatków pozostających poza podstawowymi

obowiązkami samorządu.

Podsumowanie

Wydatki bieżące na 2023 rok ustalono na podstawie zgromadzonych informacji do projektu budżetu na 2023 rok, stanowią one 78,14% planowanego wykonania wydatków bieżących w 2022 r.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójna na lata 2023-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Realizacja zakładanych inwestycji będzie możliwa pod warunkiem pozyskania dofinansowania w przyjętym zakresie. W latach 2028-2034 zaplanowano wydatki inwestycyjne jednoroczne. Zakres tych inwestycji na dzień dzisiejszy jeszcze nie jest sprecyzowany. Wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w 2023 roku stanowi załącznik Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 502 446,00 zł, a jego pokrycie planuje się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie – 2 482 418,00 zł, oraz środkami z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 20 028,00 zł.

Tabela: Wynik budżetu Gminy Zbójna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	29 600 052,00	32 102 498,00	-2 502 446,00
2024	20 630 888,00	21 712 888,00	-1 082 000,00
2025	21 612 432,00	22 692 832,00	-1 080 400,00
2026	22 643 054,00	22 221 054,00	422 000,00
2027	22 643 054,00	22 221 054,00	422 000,00
2028	22 643 054,00	22 081 482,50	561 571,50
2029	22 643 054,00	22 082 654,00	560 400,00
2030	22 643 054,00	22 082 654,00	560 400,00
2031	22 643 054,00	22 082 654,00	560 400,00
2032	22 643 054,00	22 054 254,00	588 800,00
2033	22 643 054,00	21 953 654,00	689 400,00
2034	22 643 054,00	21 974 054,00	669 000,00

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2024, 2025.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 168 446,00 zł. Przychody Gminy Zbójna w 2023 r. obejmują:

1. wolne środki – 2 888 418,00 zł, w tym:
 - a) dodatkowe udziały w PIT, które wpłyną w 2022 r. – 2 888 418,00 zł,
2. środki z budżetu UE na realizację projektu Cyfrowa Gmina – 20 028,00 zł;
3. inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – 260 000,00 zł (zwrot planowanej do udzielenia pożyczki).

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Zbójna obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów - 406 000,00 zł;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu – udzielenie pożyczki w kwocie 260 000,00 zł.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Zbójna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązań planowych do zaciągnięcia w 2024 i 2025 roku ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela: Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zbójna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	406 000,00	0,00	406 000,00
2024	418 000,00	0,00	418 000,00
2025	20 000,00	399 600,00	419 600,00
2026	402 000,00	20 000,00	422 000,00
2027	402 000,00	20 000,00	422 000,00
2028	541 571,50	20 000,00	561 571,50
2029	300 000,00	260 400,00	560 400,00
2030	300 000,00	260 400,00	560 400,00
2031	300 000,00	260 400,00	560 400,00
2032	188 000,00	400 800,00	588 800,00
2033	0,00	689 400,00	689 400,00
2034	0,00	669 000,00	669 000,00

6. Kwota długu

Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 871 571,50 zł. Planowane zadłużenie Gmina zamierza spłacać do 20234 r.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami

bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -90 440,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Zbójna zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela: Wynik budżetu bieżącego Gminy Zbójna

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	18 856 853,00	18 947 293,00	-90 440,00	2 818 006,00
2024	19 630 888,00	19 112 888,00	518 000,00	518 000,00
2025	20 612 432,00	19 986 275,00	626 157,00	626 157,00
2026	21 643 054,00	20 484 136,00	1 158 918,00	1 158 918,00
2027	21 643 054,00	20 449 532,00	1 193 522,00	1 193 522,00
2028	21 643 054,00	20 403 310,00	1 239 744,00	1 239 744,00
2029	21 643 054,00	20 363 592,00	1 279 462,00	1 279 462,00
2030	21 643 054,00	20 316 928,00	1 326 126,00	1 326 126,00
2031	21 643 054,00	20 270 264,00	1 372 790,00	1 372 790,00
2032	21 643 054,00	20 221 879,00	1 421 175,00	1 421 175,00
2033	21 643 054,00	20 167 394,00	1 475 660,00	1 475 660,00
2034	21 643 054,00	20 108 985,00	1 534 069,00	1 534 069,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Zbójna przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela: Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,61%	14,06%	TAK	17,60%	TAK
2024	4,39%	11,85%	TAK	15,39%	TAK
2025	4,94%	9,93%	TAK	13,47%	TAK
2026	4,70%	8,29%	TAK	11,83%	TAK
2027	4,50%	7,24%	TAK	10,72%	TAK
2028	5,04%	6,29%	TAK	9,83%	TAK
2029	4,80%	5,30%	TAK	8,91%	TAK
2030	4,54%	6,98%	TAK	6,98%	TAK
2031	4,27%	7,97%	TAK	7,97%	TAK
2032	4,16%	8,52%	TAK	8,52%	TAK
2033	4,42%	8,91%	TAK	8,91%	TAK

2034	3,97%	8,91%	TAK	8,91%	TAK
------	-------	-------	-----	-------	-----

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zbójna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia:

Mając na uwadze możliwości finansowe gminy, przyjęto do realizacji w latach 2023 – 2027 następujące przedsięwzięcia:

- 1) **"Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego"** - Liderem projektu jest Związek Gmin Wiejskich.
- 2) **„Cyfrowa Gmina”** –projekt z udziałem środków z UE, na poprawę infrastruktury teleinformatycznej i dostępu do usług publicznych.
- 3) **„Modernizacja i przebudowa dróg gminnych”** poprzez przebudowę dróg gminnych.
- 4) **"Rozwój infrastruktury drogowej Gminy Zbójna"** - poprzez przebudowę dróg gminnych zakwalifikowanych do dofinansowania ze środków Polskiego Ładu.
- 5) **„Nowy Ład na drogach Gminy Zbójna”** - poprzez przebudowę dróg gminnych zakwalifikowanych do dofinansowania ze środków Polskiego Ładu.
- 6) **„Rozwój sieci drogowej na terenie Gminy Zbójna”** - poprzez przebudowę dróg gminnych zakwalifikowanych do dofinansowania ze środków Polskiego Ładu.
- 7) **„Poprawa efektywności energetycznej w Gminie Zbójna”** – zadanie planowane do realizacji od 2024 roku,
- 8) **„Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Zbójna”**
- 9) **"Poprawa infrastruktury dla działalności kulturalnej w gminie Zbójna"** poprzez termomodernizację budynku GOK. .

Szczegółowe informacje zawiera załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały oraz Uchwaa Nr XXIX/209/22 Rady Gminy Zbójna w sprawie uchwalenia budżetu gminy Zbójna na 2023 rok.

