

**UCHWAŁA NR XXXIV/273/2023
RADY GMINY POŚWIĘTNE**

z dnia 14 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata
2024 – 2027.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i 1688), Rada Gminy Poświętne uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poświętne na lata 2024 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o i 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. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXVII/214/2022 Rady Gminy Poświętne z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2023-2026.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady

Wiesław

Gołębiewski

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 XXXIV/273/2023
z dnia 2023-12-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	14 451 044,94	13 956 277,13	1 269 583,00	1 119,05	4 297 941,00	5 209 491,37	3 178 142,71	2 002 081,63	494 767,81	17 994,00	476 773,81
Wykonanie 2018	14 387 701,77	13 672 689,61	1 053 824,00	3 220,74	4 224 127,00	5 184 253,44	3 207 264,43	2 002 486,64	715 012,16	0,00	715 012,16
Wykonanie 2019	15 648 918,33	14 508 385,64	1 215 554,00	2 916,87	4 414 514,00	5 598 894,29	3 276 506,48	2 006 221,96	1 140 532,69	120,00	1 137 207,09
Wykonanie 2020	19 511 673,26	15 992 736,96	1 196 789,00	3 746,10	5 102 856,00	6 137 039,59	3 552 306,27	2 007 780,95	3 518 936,30	18,45	3 518 917,85
Wykonanie 2021	18 154 993,42	16 557 764,22	1 216 694,00	2 781,14	5 610 309,00	5 827 872,97	3 900 107,11	2 134 868,31	1 597 229,20	149 802,11	1 447 427,09
Wykonanie 2022	27 784 784,62	19 750 701,27	4 066 697,57	4 687,00	5 162 969,00	6 361 130,35	4 155 217,35	2 205 505,10	8 034 083,35	0,00	8 034 083,35
Plan 3 kw. 2023	20 179 656,00	14 258 526,00	1 226 311,00	4 927,00	5 527 128,00	2 949 800,00	4 550 360,00	2 238 971,00	5 921 130,00	28 130,00	5 893 000,00
Wykonanie 2023	21 721 016,15	16 410 807,09	1 226 311,00	4 927,00	7 185 679,00	3 604 733,99	4 389 156,10	2 250 000,00	5 310 209,06	39 390,00	5 270 819,06
2024	24 416 116,00	14 651 916,00	1 560 563,00	6 171,00	6 543 937,00	1 866 934,00	4 674 311,00	2 365 339,00	9 764 200,00	0,00	9 764 200,00
2025	17 715 378,00	15 311 778,00	1 624 546,00	6 424,00	6 812 238,00	1 943 478,00	4 925 092,00	2 521 451,00	2 403 600,00	300 000,00	2 103 600,00
2026	15 911 656,00	15 811 656,00	1 674 907,00	6 623,00	7 023 417,00	2 003 726,00	5 102 983,00	2 624 830,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	16 301 816,00	16 301 816,00	1 726 829,00	6 828,00	7 241 143,00	2 065 841,00	5 261 175,00	2 706 200,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	14 725 388,12	12 175 390,26	4 881 915,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 997,86	2 549 997,86	1 141 843,47
Wykonanie 2018	14 507 515,09	12 228 524,38	5 024 995,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 990,71	2 278 990,71	949 437,66
Wykonanie 2019	15 560 888,47	13 097 420,63	5 053 559,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 463 467,84	2 463 467,84	0,00
Wykonanie 2020	15 392 503,12	14 023 095,56	5 029 863,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369 407,56	1 369 407,56	501 994,61
Wykonanie 2021	16 782 169,04	14 650 998,97	5 372 337,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 170,07	2 131 170,07	603 226,58
Wykonanie 2022	28 310 927,25	16 192 697,76	6 016 275,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 118 229,49	12 118 229,49	1 421 325,18
Plan 3 kw. 2023	24 442 664,00	15 170 230,00	7 290 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 272 434,00	9 272 434,00	771 908,00
Wykonanie 2023	21 982 618,66	15 095 629,73	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 886 988,93	6 886 988,93	579 018,00
2024	28 880 266,00	14 864 734,00	8 275 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 015 532,00	14 015 532,00	3 957 751,00
2025	18 775 762,00	14 959 079,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 816 683,00	3 816 683,00	0,00
2026	15 911 656,00	15 422 810,00	8 351 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 846,00	488 846,00	0,00
2027	16 301 816,00	15 900 917,00	8 609 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 899,00	400 899,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-274 343,18	0,00	1 126 464,04	0,00	0,00	1 126 464,04	274 343,18	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-119 813,32	0,00	852 120,86	0,00	0,00	852 120,86	119 813,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	88 029,86	0,00	732 307,54	0,00	0,00	732 307,54	52 026,54	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 119 170,14	0,00	820 284,40	0,00	0,00	820 284,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 372 824,38	0,00	4 939 454,54	0,00	0,00	4 939 454,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-526 142,63	0,00	6 312 278,92	0,00	0,00	6 312 278,92	526 142,63	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-4 263 008,00	0,00	4 263 008,00	0,00	0,00	4 263 008,00	4 263 008,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-261 602,51	0,00	5 786 136,29	0,00	0,00	5 786 136,29	261 602,51	0,00	0,00
2024	-4 464 150,00	0,00	4 464 150,00	0,00	0,00	4 464 150,00	4 464 150,00	0,00	0,00
2025	-1 060 384,00	0,00	1 060 384,00	0,00	0,00	1 060 384,00	1 060 384,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 886,87	2 907 350,91	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 165,23	2 296 286,09	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 965,01	2 143 272,55	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 641,40	2 789 925,80	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 765,25	6 846 219,79	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 558 003,51	9 870 282,43	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-911 704,00	3 351 304,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 177,36	7 101 313,65	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-212 818,00	4 251 332,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	352 699,00	1 413 083,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	388 846,00	388 846,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	400 899,00	400 899,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	26,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-7,38%	-7,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,87%	11,18%	x	x	x	x
2024	0,00%	-1,66%	-1,66%	16,04%	18,66%	TAK	TAK
2025	0,00%	2,64%	x	12,80%	15,42%	TAK	TAK
2026	0,00%	2,82%	x	10,56%	13,17%	TAK	TAK
2027	0,00%	2,82%	x	8,70%	11,30%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	476 773,81	476 773,81	476 773,81	37 128,00	37 128,00	28 402,96
Wykonanie 2018	63 217,79	63 217,79	57 635,12	103 311,48	103 311,48	103 311,18	34 233,69	34 233,69	21 507,89
Wykonanie 2019	8 855,07	8 855,07	8 855,07	193 502,08	193 502,08	193 502,08	13 347,18	13 347,18	13 347,18
Wykonanie 2020	100 000,00	100 000,00	100 000,00	4 875,00	4 875,00	4 875,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Wykonanie 2021	20 632,83	20 632,83	19 488,45	294 724,09	294 724,09	294 724,09	21 751,76	21 751,76	18 489,00
Wykonanie 2022	0,00	240 694,25	234 093,81	0,00	0,00	0,00	165 891,31	165 891,31	145 045,95
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 811,00	76 811,00	76 811,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 811,28	76 811,28	76 811,28
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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	611 604,24	611 604,24	489 283,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	143 913,00	143 913,00	91 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	528 859,30	528 859,30	198 377,08	2 387 363,88	13 347,18	2 374 016,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	63 606,68	0,00	63 606,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	340 955,08	340 955,08	289 811,81	1 037 526,40	22 929,00	1 014 597,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	8 504 082,38	145 045,95	8 359 036,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	13 236,00	13 236,00	13 236,00	7 503 514,00	76 811,00	7 426 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	13 236,03	13 236,03	13 236,03	6 039 221,18	76 811,28	5 962 409,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 829 091,00	0,00	9 829 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 274 752,00	0,00	3 274 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	67 146,86
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIV/273/2023
z dnia 2023-12-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 273 147,00	9 829 091,00	3 274 752,00	0,00	0,00	13 103 843,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 273 147,00	9 829 091,00	3 274 752,00	0,00	0,00	13 103 843,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				18 273 147,00	9 829 091,00	3 274 752,00	0,00	0,00	13 103 843,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 273 147,00	9 829 091,00	3 274 752,00	0,00	0,00	13 103 843,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej na odcinku Zdrody Stare-Brzozowo Solniki -	Urząd Gminy Poświętne	2023	2024	318 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 107589B w miejscowości Porośl Wojsławy -	Urząd Gminy Poświętne	2022	2025	3 658 127,00	231 249,00	3 274 752,00	0,00	0,00	3 506 001,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych nr 107572B i nr 107573B w miejscowości Marynki -	Urząd Gminy Poświętne	2023	2024	4 905 842,00	4 801 842,00	0,00	0,00	0,00	4 801 842,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych: nr 107578B na odcinku Liza Stara - Wodźki oraz nr 107570B na odcinku Poświętne – Grochy -	Urząd Gminy Poświętne	2022	2024	2 214 438,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00
1.3.2.5	Modernizacja świetlic w: Pietkowie, Zdrodach Nowych, Wilkowie Starym, Grochach, Brzozowie Starym, Porośli Wojsławach i zagospodar.placu w Brzozowie Muzylach -	Urząd Gminy Poświętne	2023	2024	2 301 740,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00
1.3.2.6	Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Pietkowo -	Urząd Gminy Poświętne	2023	2024	2 100 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenie ulicznego na terenie Gminy Poświętne -	Urząd Gminy Poświętne	2022	2024	2 775 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXIV/273/2023
Rady Gminy Poświętne
z dnia 14 grudnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości:

1. Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Poświętne opracowano na okres 4-letni, tj. 2024-2027.

2. Prognozując bieżące dochody i wydatki budżetowe, na przestrzeni okresu objętego prognozą, oparto się na *Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2024*, zawierających podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2022-2024, opracowanych i zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów w czerwcu 2023 roku, na założeniach do *Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2023-2026* oraz *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* zatwierdzonych w czerwcu 2023 r. Dla okresu objętego prognozą przyjęto średni wskaźnik wzrostu cen w stosunku do dochodów bieżących oraz wydatków bieżących wynoszący: w 2024 r. 106,6 %; w 2025 r. – 104,1%; w 2026 r. -103,1% i w 2027 r. 103,1%.

3. Dochody bieżące:

W kolejnych latach objętych prognozą planuje się wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o:

- a) 5,1 w 2024 roku, co spowoduje wzrost dochodów bieżących o około 115 000 zł;
- b) 6,6% w 2025 roku, co spowoduje wzrost dochodów bieżących o około 156 000 zł;
- c) 4,1% w 2026 roku, co spowoduje wzrost dochodów bieżących o około 103 000 zł;
- d) 3,1% w 2027 roku, co spowoduje wzrost dochodów bieżących o około 81 000 zł;

4. Dochody majątkowe:

- 1) w 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: *Program Inwestycji Strategicznych* i *Rządowego Programu Odbudowy Zabytków* w łącznej wysokości 9 764 200 zł;
- 2) w 2025 roku i 2026 roku – zaplanowano dochody majątkowe w łącznej wysokości 400 000 zł,

pochodzące ze sprzedaży mienia gminy;

3) w 2025 roku zaplanowano dochody z *Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg* - 2 103 600 zł, zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem, na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego *Przebudowa drogi gminnej Nr 107589B w miejscowości Porośl Wojsławcy*.

5. Wydatki bieżące:

1) w 2024 roku w związku z pismem Ministra Finansów w piśmie Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października br. zaplanowano wydatki bieżące na wynagrodzenia wyższe o 12,3%. Ponadto w 2024 roku zaplanowano w wydatkach bieżących na wynagrodzenia środki na nagrody jubileuszowe i ewentualne odprawy emerytalne w łącznej wysokości ponad 500 tys. zł.

2) w związku z realizacją przez Gminę Poświętne zadań mających na celu zwiększenie efektywności energetycznej, polegających na:

a) zainstalowaniu na wszystkich obiektach należących do gminy instalacji fotowoltaicznych;

b) modernizacji oświetlenia ulicznego poprzez montaż energooszczędnych lamp i zainstalowanie inteligentnego systemu sterowania oświetleniem ulicznym;

c) zredukowaniu temperatury powietrza w pomieszczeniach wykorzystywanych przez gminę na działalność administracyjną, oświatową i kulturalną, zaplanowano oszczędności w wysokości około 200 000 zł, ponoszonych do tej pory wydatków bieżących na zakup energii elektrycznej i gazu.

6. Wynik budżetu:

1) planuje się, że w 2024 roku prognozowany deficyt budżetowy w wysokości 4 464 150 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 4 438 030,49 zł;

b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w Ustawie z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2023 r. poz. 2151) w wysokości 26 119,51 zł.

2) planuje się, że w 2025 roku prognozowany deficyt budżetowy w wysokości 1 060 384 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1 060 384 zł;

3) w kolejnych latach objętych prognozą tj. 2026-2027 planuje się budżety zrównoważone.

7. W latach 2024-2027, które są objęte niniejszą prognozą finansową nie planuje się zaciągania pożyczek i kredytów.

8. Wydatki majątkowe:

1) w 2024 zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej wysokości 14 015 532 zł, z tego środki w wysokości 9 849 091 zł przeznacza się kontynuację rozpoczętych w latach poprzednich przedsięwzięć j.n.:

- a) *Rozbudowa sieci wodociągowej na odcinku Zdrody Stare-Brzozowo Solniki* – 300 000 zł. Środki w ww. wysokości pochodzą ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, które Gmina Poświętne otrzymała w 2021 roku;
- b) *Przebudowa drogi gminnej Nr 107589B w miejscowości Porośl Wojślawy* – 231 249 zł;
- c) *Przebudowa dróg gminnych nr 107572B i nr 107573B w miejscowości Marynki* – 4 801 842 zł;
- d) *Przebudowa dróg gminnych: nr 107578B na odcinku Liza Stara - Wodźki oraz nr 107570B na odcinku Poświętne – Grochy* – 2 120 000 zł;
- e) *Modernizacja świetlic w: Pietkowie, Zdrodach Nowych, Wilkowie Starym, Grochach, Brzozowie Starym, Porośli Wojślawach i zagospodarowanie placu w Brzozowie Mużyłach* – 2 240 000 zł;
- f) *Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Pietkowo* – w zakresie wykonania dokumentacji projektowo kosztorysowej - 56 000 zł. Realizacja zadania możliwa będzie dopiero po uzyskaniu dofinansowania z Priorytet V: Zrównoważony rozwój terytorialny 5.3: Lokalna rewitalizacja - Fizyczna odnowa i bezpieczeństwo przestrzeni publicznych.
- g) *Modernizacja oświetlenie ulicznego na terenie Gminy Poświętne* – 80 000 zł;

Ponadto w budżecie 2024 roku zaplanowano wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym j.n.:

a) udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Białostockiemu na:

- *Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1564B na odcinku Dzierżki - Brzozowo – Solniki - I etap* – 1 000 000 zł;
- *Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1562B na odcinku droga 681 - Kamińskie Wiktory na terenie Gminy Poświętne* - 1 064 861 zł;
- *Aktualizację dokumentacji projektowej na przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1562B na odcinku m. Kamińskie Wiktory* – 52 890 zł;
- *Opracowanie dokumentacji projektowej na Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1567B na odcinku Wilkowo Nowe - Wilkowo Stare* – 150 000 zł;
- *Opracowanie dokumentacji projektowej na Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1567B*

na odcinku Wilkowo Stare - Łukawica – 150 000 zł;

- Opracowanie dokumentacji projektowej na Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1565B w miejscowości Brzozowo- Stare – 150 000 zł;

b) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej - *Przydomowe oczyszczalnie ścieków* - 100 000 zł. Środki w ww. wysokości pochodzą ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, które Gmina Poświętne otrzymała w 2021 roku;

c) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na udzielenie dotacji celowej dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Przemienienia Pańskiego w Poświętnem na *prace budowlane polegające na odnowieniu więźby dachowej i wymianie pokrycia dachowego na zabytkowym Kościele p.w. Przemienienia Pańskiego w Poświętnem* – 1 290 000 zł. Środki w wysokości 1 264 200 zł Gmina Poświętne pozyskała z *Rządowego Programu Odbudowy Zabytków*.

Na realizację zadań, których rozpoczęcie i zakończenie nastąpi w 2024 roku przewidziano środki w wysokości 4 133 551 zł.

2) w 2025 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 3 816 683 zł, z tego:

a) 364 000 zł na realizację zadań w zakresie kanalizacji i wodociągów (środki te pochodzą z uzupełnienia subwencji z 2021 r.);

b) na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego *Przebudowa drogi gminnej Nr 107589B w miejscowości Porośl Wojsławy* – 3 274 752 zł. Przedsięwzięcie to jest dofinansowane z *Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg* w 60%;

c) na realizację zadań jednorocznych przewidziano środki w wysokości 177 931 zł.

3) w 2026 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 488 846 zł;

4) w 2027 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 400 899 zł.

Przewodniczący Rady
Wiesław Gołębiwski