

## **ZARZĄDZENIE NR 135/2024**

### **BURMISTRZA ŁAP**

z dnia 14 listopada 2024 roku

#### **w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2025-2038**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt I ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2025-2038, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przekłada się Radzie Miejskiej w Łapach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Burmistrz Łap**

**Krzysztof Gołaszewski**

## **Projekt**

### **UCHWAŁA NR ..... RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH z dnia .....**

#### **w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2025-2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572) 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 (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572) Rada Miejska w Łapach uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łapy na lata 2025-2038 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Burmistrza Łap do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

4. Upoważnia się Burmistrza Łap 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. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.

§ 6. Traci moc uchwała nr LXXVIII/612/23 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2024-2037.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

# 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  
zarządzenia nr 135/2024  
z dnia 2024-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	94 864 659,29	81 074 571,10	13 625 162,00	302 378,30	23 325 564,00	28 193 875,24	15 627 591,56	8 366 510,85	13 790 088,19	499 786,00	13 279 723,64	
Wykonanie 2019	99 718 509,01	87 455 832,22	14 687 242,00	202 224,96	25 193 053,00	30 614 819,96	16 758 492,30	8 885 639,92	12 262 676,79	327 006,96	11 923 992,94	
Wykonanie 2020	110 033 663,75	92 605 961,93	13 876 443,00	230 105,72	26 903 504,00	35 039 052,53	16 556 856,68	8 652 526,35	17 427 701,82	2 080 257,60	15 331 012,30	
Wykonanie 2021	120 225 797,59	102 091 930,42	15 828 770,00	360 686,15	30 906 881,00	35 498 424,45	19 497 168,82	9 299 957,12	18 133 867,17	4 760 564,10	13 320 110,94	
Wykonanie 2022	134 774 388,06	112 533 500,96	16 716 514,57	326 304,00	30 760 741,00	41 348 440,32	23 381 501,07	9 717 948,22	22 240 887,10	1 072 678,12	21 154 443,24	
Wykonanie 2023	121 751 421,34	96 680 774,98	13 439 752,00	551 666,00	38 974 542,75	23 041 001,75	20 673 812,48	8 217 479,23	25 070 646,36	727 364,38	24 332 910,48	
Plan 3 kw. 2024	142 731 349,00	108 709 287,00	18 511 748,00	603 956,00	44 692 064,00	23 645 794,00	21 255 725,00	9 837 947,00	34 022 062,00	2 075 630,00	31 937 232,00	
2025	133 797 647,00	124 128 148,00	56 048 386,00	550 360,00	25 702 510,00	17 873 330,00	23 953 562,00	9 916 338,00	9 669 499,00	1 092 190,00	8 575 309,00	
2026	133 745 099,00	130 594 000,00	59 579 000,00	570 000,00	27 322 000,00	18 427 000,00	24 696 000,00	10 224 000,00	3 151 099,00	300 000,00	2 851 099,00	
2027	137 074 000,00	136 774 000,00	63 035 000,00	588 000,00	28 907 000,00	18 906 000,00	25 338 000,00	10 490 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	143 069 000,00	142 769 000,00	66 376 000,00	604 000,00	30 439 000,00	19 379 000,00	25 971 000,00	10 752 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	146 533 000,00	146 533 000,00	68 168 000,00	621 000,00	31 261 000,00	19 863 000,00	26 620 000,00	11 021 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	150 397 000,00	150 397 000,00	70 009 000,00	637 000,00	32 105 000,00	20 360 000,00	27 286 000,00	11 297 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	154 258 000,00	154 258 000,00	71 829 000,00	652 000,00	32 940 000,00	20 869 000,00	27 968 000,00	11 579 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	158 113 000,00	158 113 000,00	73 625 000,00	666 000,00	33 764 000,00	21 391 000,00	28 667 000,00	11 868 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	162 063 000,00	162 063 000,00	75 466 000,00	679 000,00	34 608 000,00	21 926 000,00	29 384 000,00	12 165 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	166 002 000,00	166 002 000,00	77 277 000,00	693 000,00	35 439 000,00	22 474 000,00	30 119 000,00	12 469 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	170 036 000,00	170 036 000,00	79 132 000,00	706 000,00	36 290 000,00	23 036 000,00	30 872 000,00	12 781 000,00	0,00	0,00	0,00	

za organ wykonawczy Krzysztof Golaszewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2036	174 052 000,00	174 052 000,00	80 952 000,00	719 000,00	37 125 000,00	23 612 000,00	31 644 000,00	13 101 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	178 161 000,00	178 161 000,00	82 814 000,00	731 000,00	37 979 000,00	24 202 000,00	32 435 000,00	13 429 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	182 246 000,00	182 246 000,00	84 636 000,00	742 000,00	38 815 000,00	24 807 000,00	33 246 000,00	13 765 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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 2018	101 388 349,17	72 003 906,71	28 885 168,48	0,00	0,00	850 429,88	0,00	0,00	0,00	29 384 442,46	29 384 442,46	2 691 541,54
Wykonanie 2019	99 476 658,20	78 874 627,39	31 107 527,41	0,00	0,00	915 884,95	0,00	0,00	0,00	20 602 030,81	20 602 030,81	1 650 050,62
Wykonanie 2020	102 631 064,03	85 370 390,52	33 272 355,53	0,00	0,00	624 488,39	0,00	0,00	0,00	17 260 673,51	17 260 673,51	1 294 016,08
Wykonanie 2021	113 914 017,14	92 340 048,38	35 880 035,89	0,00	0,00	436 706,76	0,00	0,00	0,00	21 573 968,76	21 573 968,76	1 970 809,85
Wykonanie 2022	140 630 116,56	103 700 494,65	39 044 425,95	0,00	0,00	1 837 263,12	0,00	0,00	0,00	36 929 621,91	33 929 621,91	2 065 088,28
Wykonanie 2023	137 355 936,54	99 314 628,59	43 871 249,29	0,00	0,00	2 374 640,50	0,00	0,00	0,00	38 041 307,95	36 657 659,88	901 112,66
Plan 3 kw. 2024	153 797 945,00	111 345 149,00	57 054 508,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	42 452 796,00	42 452 796,00	2 021 488,00
2025	133 816 002,00	119 088 344,00	61 623 529,00	85 725,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 727 658,00	14 727 658,00	880 120,00
2026	131 689 099,00	124 685 000,00	65 506 000,00	585 725,00	0,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 004 099,00	7 004 099,00	0,00
2027	133 922 000,00	129 922 000,00	69 305 000,00	85 725,00	0,00	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2028	138 989 000,00	134 989 000,00	72 978 000,00	85 725,00	0,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2029	142 499 000,00	138 499 000,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2030	146 100 000,00	142 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2031	149 724 000,00	145 724 000,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2032	153 367 000,00	149 367 000,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2033	157 101 000,00	153 101 000,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2034	160 852 000,00	156 852 000,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2035	164 695 000,00	160 695 000,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2036	168 552 000,00	164 552 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2037	172 501 000,00	168 501 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2038	181 653 645,00	172 461 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	9 192 645,00	9 192 645,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-6 523 689,88	0,00	11 944 698,76	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 444 698,76	0,00
Wykonanie 2019	241 850,81	0,00	7 457 718,88	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 457 718,88	0,00
Wykonanie 2020	7 402 599,72	0,00	7 219 201,84	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 214 357,69	0,00
Wykonanie 2021	6 311 780,45	0,00	13 184 289,41	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 092 250,58	0,00
Wykonanie 2022	-5 855 728,50	0,00	20 540 801,86	7 600 000,00	5 855 728,50	0,00	0,00	12 915 419,16	0,00
Wykonanie 2023	-15 604 515,20	0,00	27 658 457,36	19 000 000,00	14 702 784,00	0,00	0,00	7 584 217,21	901 731,20
Plan 3 kw. 2024	-11 066 596,00	0,00	15 708 712,00	11 089 891,00	6 447 775,00	160 562,00	160 562,00	4 458 259,00	4 458 259,00
2025	-18 355,00	0,00	4 282 355,00	4 282 355,00	18 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 056 000,00	2 056 000,00	1 857 000,00	1 857 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 152 000,00	3 152 000,00	1 346 000,00	1 346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 080 000,00	4 080 000,00	418 000,00	418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 034 000,00	4 034 000,00	739 000,00	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 297 000,00	4 297 000,00	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 534 000,00	4 534 000,00	766 000,00	766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 746 000,00	4 746 000,00	1 054 000,00	1 054 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 962 000,00	4 962 000,00	838 000,00	838 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 150 000,00	5 150 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 341 000,00	5 341 000,00	659 000,00	659 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 660 000,00	5 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	592 355,00	592 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>X</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zacignięciem długu <sup>X 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>X</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 963 290,00	3 963 290,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 212,00	3 485 212,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 844,15	0,00	0,00	0,00	4 529 550,98	4 432 668,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	92 038,83	0,00	0,00	0,00	6 555 268,00	6 555 268,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	25 382,70	0,00	6 026 616,00	6 026 616,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	1 074 240,15	0,00	5 117 216,00	5 117 216,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 642 116,00	4 642 116,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 264 000,00	4 264 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 913 000,00	3 913 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 498 000,00	4 498 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 498 000,00	4 498 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 773 000,00	4 773 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 460 000,00	4 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 660 000,00	5 660 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	592 355,00	592 355,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	34 745 096,00	0,00	9 070 664,39	11 515 363,15	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	37 259 884,00	0,00	8 581 204,83	10 038 923,71	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	96 882,98	35 827 216,00	0,00	7 235 571,41	11 449 929,10	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	32 271 948,00	0,00	9 751 882,04	19 844 132,62	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	33 845 332,00	0,00	8 833 006,31	21 748 425,47	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	47 728 116,00	0,00	-2 633 853,61	4 950 363,60	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	54 175 891,00	0,00	-2 635 862,00	1 982 959,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 104 355,00	0,00	5 039 804,00	5 039 804,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	52 048 355,00	0,00	5 909 000,00	5 909 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	48 896 355,00	0,00	6 852 000,00	6 852 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	44 816 355,00	0,00	7 780 000,00	7 780 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	40 782 355,00	0,00	8 034 000,00	8 034 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	36 485 355,00	0,00	8 297 000,00	8 297 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	31 951 355,00	0,00	8 534 000,00	8 534 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	27 205 355,00	0,00	8 746 000,00	8 746 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	22 243 355,00	0,00	8 962 000,00	8 962 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 093 355,00	0,00	9 150 000,00	9 150 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 752 355,00	0,00	9 341 000,00	9 341 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 252 355,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	592 355,00	0,00	9 660 000,00	9 660 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 785 000,00	9 785 000,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	1,29%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,45%	2,89%	x	x	x	x
2025	7,31%	8,18%	x	14,08%	14,20%	TAK	TAK
2026	7,09%	8,38%	x	10,00%	10,33%	TAK	TAK
2027	6,66%	8,62%	x	8,78%	9,11%	TAK	TAK
2028	6,19%	8,79%	x	8,05%	8,38%	TAK	TAK
2029	5,95%	8,52%	x	7,07%	7,39%	TAK	TAK
2030	5,35%	8,30%	x	6,18%	6,50%	TAK	TAK
2031	5,63%	8,05%	x	7,32%	7,65%	TAK	TAK
2032	5,64%	7,79%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2033	5,34%	7,60%	x	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2034	5,09%	7,29%	x	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2035	4,76%	7,03%	x	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2036	4,14%	6,80%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2037	3,91%	6,51%	x	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2038	0,40%	6,24%	x	7,30%	7,30%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 2018	779 686,44	779 686,44	761 438,54	10 421 372,40	10 421 372,40	10 421 372,40	1 189 355,68	1 189 355,68	1 104 250,32
Wykonanie 2019	361 948,03	87 755,00	87 755,00	9 282 455,85	9 282 455,85	9 040 764,27	224 992,50	224 992,50	207 663,50
Wykonanie 2020	830 650,48	830 650,48	818 637,51	7 501 635,35	7 501 635,35	6 874 867,11	856 076,38	856 076,38	818 637,85
Wykonanie 2021	1 607 534,86	1 607 534,86	1 499 402,17	3 384 199,30	3 384 199,30	3 152 308,95	1 869 544,10	1 869 544,10	1 632 903,09
Wykonanie 2022	3 175 165,63	3 175 165,63	2 977 528,70	7 922 494,57	7 922 494,57	7 860 718,49	3 005 878,37	3 005 878,37	2 614 567,28
Wykonanie 2023	2 676 760,20	2 676 760,20	2 497 179,92	4 962 437,23	4 962 437,23	4 557 437,23	3 161 484,91	3 161 484,91	2 802 547,45
Plan 3 kw. 2024	1 194 362,00	1 194 362,00	1 052 621,00	9 479 733,00	9 479 733,00	8 419 639,00	1 209 613,00	1 209 613,00	980 391,00
2025	1 869 722,00	1 869 722,00	1 663 641,00	7 508 621,00	7 508 621,00	7 424 245,00	2 020 114,00	2 020 114,00	1 663 641,00
2026	842 650,00	842 650,00	753 919,00	2 851 099,00	2 851 099,00	2 851 099,00	887 000,00	887 000,00	753 919,00
2027	837 798,00	837 798,00	749 578,00	0,00	0,00	0,00	881 893,00	881 893,00	749 578,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	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 2018	17 246 444,41	17 246 444,41	11 441 590,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	13 601 488,93	13 601 488,93	9 672 375,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	11 007 455,65	11 007 455,65	6 002 941,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 829 955,88	4 829 955,88	3 302 893,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	8 645 031,01	8 645 031,01	5 966 696,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 760 312,46	6 760 312,46	3 963 287,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	11 482 218,00	11 482 218,00	8 098 853,00	26 998 398,00	1 209 613,00	25 788 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 729 324,00	7 729 324,00	6 177 940,00	8 769 270,00	1 634 000,00	7 135 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 354 234,00	3 354 234,00	2 851 099,00	4 241 234,00	887 000,00	3 354 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	881 893,00	881 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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 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	0,00
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 682 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 818 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 818 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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.

<sup>x</sup> - 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  
zarządzenia nr 135/2024  
z dnia 2024-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 292 494,00	8 769 270,00	4 241 234,00	881 893,00	0,00	9 840 021,00
1.a	- wydatki bieżące				3 522 893,00	1 634 000,00	887 000,00	881 893,00	0,00	3 402 893,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 769 601,00	7 135 270,00	3 354 234,00	0,00	0,00	6 437 128,00
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:				16 707 270,00	8 209 046,00	4 241 234,00	881 893,00	0,00	9 715 021,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 522 893,00	1 634 000,00	887 000,00	881 893,00	0,00	3 402 893,00
1.1.1.1	Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami -	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W ŁAPACH	2024	2027	3 522 893,00	1 634 000,00	887 000,00	881 893,00	0,00	3 402 893,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 184 377,00	6 575 046,00	3 354 234,00	0,00	0,00	6 312 128,00
1.1.2.1	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej i retencyjnej w Gminie Łapy -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2024	2025	6 407 696,00	3 407 696,00	0,00	0,00	0,00	80 824,00
1.1.2.3	Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2026	4 301 644,00	879 760,00	3 354 234,00	0,00	0,00	4 233 994,00
1.1.2.4	Rozwój systemu ratownictwa i ostrzegania środowiskowego w Gminie Łapy z uwzględnieniem działań adaptacyjnych do zmian klimatu -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2025	1 703 155,00	1 696 458,00	0,00	0,00	0,00	1 406 178,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczna Gmina Łapy -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2024	2025	771 882,00	591 132,00	0,00	0,00	0,00	591 132,00
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				585 224,00	560 224,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				585 224,00	560 224,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.1	Budowa ul. Traugutta w Łapach - dokumentacja techniczna -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2024	2025	97 712,00	97 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa dróg od ul. Żwirki i Wigury do ul. Długiej (ul. Słoneczna, ul. Tęczowa) - dokumentacja techniczna -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2024	2025	97 712,00	97 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Żabiej i ul. Głuchej – dokumentacja techniczna -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2024	2025	94 400,00	94 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gąsówka-Skwarki - dokumentacja techniczna -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2024	2025	94 400,00	94 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sięgacza przy ulicy Wodociągowej o dł ok. 54 m -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2024	2025	24 500,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Gąsówce-Osse Bagno -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2024	2025	176 500,00	151 500,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00

Załącznik nr 3  
do uchwały nr .....  
Rady Miejskiej w Łapach  
z dnia .....

## OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do prognozy dochodów:

1. Plan dochodów na rok 2025 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2025, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok. I tak projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:
  - a) informację Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 r., znak: ST3.4750.14.2024, o należnych na rok 2025 dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej,
  - b) informację Wojewody Podlaskiego z dnia 23 października 2024 r., znak: FB.II.3110.40.2024.MN, o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2025 r.,
  - c) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku z dnia 23 października 2024 r., znak DBŁ.3112.92.12.2024, o kwocie dotacji celowej przewidzianej w projekcie budżetu państwa na 2025 rok na finansowanie kosztów aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w 2025 r.,
  - d) uchwałę nr V/57/24 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 30 września 2024 r. w sprawie zmiany uchwały nr XXIX/238/20 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 8 grudnia 2020 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty,
  - e) uchwałę nr XXV/223/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
  - f) uchwałę nr XV/134/15 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 27 listopada 2015 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych,
  - g) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025,
  - h) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku,
  - i) informację Referatu Nieruchomości odnośnie dochodów związanych z posiadaniem przez gminę majątkiem (dochody z tytułu najmu, dzierżawy, sprzedaży, użytkowania wieczystego i.t.p.), na rok 2025 zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości: gruntów na uzupełnienie, działki w Łapach-Łynkach, działek w Gąsówce-Osse Bagno, działki w Płonce-Strumiance, działki przy ul. Rzemieślniczej w Łapach, działki przy ul. Mostowej w Łapach, raty za wykup gruntów przy ul. Spółdzielczej,
  - j) przewidywane wykonanie dochodów za rok 2024 w stosunku do dochodów pozostałych.

2. Plan dochodów na lata 2026-2038 opracowano w oparciu o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 10 października 2024 r. opracowane przez Ministra Finansów, przy czym ogólne kwoty dochodów z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
- a) Przyjęto wskaźnik PKB na poziomie: 103,5% na rok 2026, 103,1% na rok 2027, 102,8% na rok 2028 oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB w latach 2029-2038 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu wskaźnik PKB oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB zaplanowane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.
  - b) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 103,1% na rok 2026, 102,6% na rok 2027, 102,5% na rok 2028 oraz wskaźniki średniorocznej dynamiki CPI (cen towarów i usług konsumpcyjnych) w latach 2029-2038 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik inflacji zaplanowano kwotę dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące.
  - c) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki wynagrodzeń na poziomie: 106,3% na rok 2026, 105,8% na rok 2027, 105,3% na rok 2028 oraz wskaźniki dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej na lata 2029-2038 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o te wskaźniki zaplanowano udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dochody z subwencji ogólnej.
  - d) Dotacje majątkowe ze środków UE w roku 2026 wynikają z planowanego do złożenia przez Urząd Marszałkowski wniosku o dofinansowanie realizacji zadania: Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej (Gmina Łapy jest jednym z partnerów projektu).
  - e) Dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2027-2038 nie planowano.
  - f) Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2026-2028 zaplanowano w oparciu o przewidywane wpływy ze sprzedaży działek na uzupełnienie.
  - g) Nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2029-2038.

#### Objaśnienia do prognozy wydatków:

- 1. Plan wydatków na rok 2025 przyjęto taki sam, jak przy projekcie budżetu na rok 2025. Szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok.
- 2. Plan wydatków na lata 2026-2038 opracowano przy niżej opisanych założeniach, przy czym ogólne kwoty wydatków z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
  - a) Zaplanowano wzrost wydatków bieżących w latach 2026-2038 w oparciu o planowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz średnioroczny wskaźnik dynamiki wynagrodzeń - z uwagi na to, że wynagrodzenia i składki stanowią ok. 50% wydatków budżetu - zastosowano średnią ważoną z wagami 0,5 dla obu wskaźników.
  - b) Wydatki majątkowe na rok 2026 zaplanowano na poziomie wynikającym z planowanych do realizacji przedsięwzięć (zgodnie z załącznikiem nr 2) powiększonych o wydatki inwestycyjne realizowane ze środków własnych. Wydatki majątkowe w latach 2027-2038 zaplanowano na stałym poziomie

4.000.000 zł. W przypadku wygenerowania przez gminę dodatkowych dochodów w trakcie roku planowane kwoty wydatków na inwestycje ulegną zwiększeniu. W związku z wysokim poziomem zadłużenia i koniecznością jego spłaty w latach kolejnych gmina powinna ograniczyć działania inwestycyjne, a jedynie dodatkowe wolne środki kieruje na inwestycje.

Objaśnienia prognozy przychodów i rozchodów w latach 2025-2038:

1. Jako przychody na rok 2025 zaplanowano kredyt.
2. Jako przychody na lata 2026-2035 zaplanowano kredyty i pożyczki, a ich wysokość wynika z konieczności sfinansowania rozchodów budżetu w poszczególnych latach z uwagi na niewystarczającą nadwyżkę budżetu w tych latach, która może zostać przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.
3. Oprocentowanie kredytów i pożyczek na rok 2025 oparto o oprocentowanie wynikające z umów kredytowych i pożyczkowych. Do wyliczenia kosztów obsługi długu w roku 2025 przyjęto WIBOR 1M na poziomie 6%. Oprocentowanie dotychczas zaciągniętych kredytów opiera się o WIBOR 1M i marżę banku w granicach 0,08 – 1,08 p.p., oprocentowanie zaciągniętej pożyczki jest na poziomie 3%. Oprocentowanie kredytów i pożyczek w latach 2026-2038 wyliczono w oparciu o funkcjonujące w poszczególnych latach zadłużenie oraz ostopę procentową na poziomie 6,75% (mimo tego, iż prognoza Ministerstwa Finansów zakłada spadek stóp procentowych do 5,38% w 2025 roku, 4,13% w 2026 roku i 4,0% w 2027 i 2028 roku). Kwoty wydatków bieżących na obsługę długu zaokrąglone zostały do pełnych tysięcy złotych.
4. Rozchody budżetu w latach 2025-2038 zaplanowano w oparciu o podpisane umowy, planowane do zaciągnięcia kwoty pożyczek i kredytów oraz wynikające z wieloletniej prognozy finansowej możliwości ich spłaty.

Objaśnienia do przewidywanego wykonania w 2024 roku:

1. Korekty w stosunku do planu dochodów wg stanu na dzień 25.10.2024 roku:
  - planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększono o kwotę 2.101.154 zł wynikającą z dodatkowego podziału udziału we wpływach z PIT przygotowywanego przez Ministerstwo Finansów,
  - planowane pozostałe dochody bieżące zmniejszono o kwotę 101.154 zł (na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania dochodów z tego tytułu),
  - planowane wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 4.228.014 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku o kwotę 1.200.000 zł (w roku 2024 nie udało się sprzedać działek w strefie) oraz dotacje na inwestycje o kwotę 3.028.014 zł (z uwagi na przedłużający się proces weryfikacji końcowych wniosków o płatność kwoty dofinansowania do inwestycji mogą nie wpłynąć w 2024 roku, lecz dopiero w roku 2025).
2. Korekty w stosunku do planu przychodów i rozchodów wg stanu na dzień 25.10.2024 roku:
  - planowane kredyty zmniejszono o kwotę 89.891 zł (do wysokości kwoty wynikającej z przetargu),
  - planowane wolne środki zwiększono o kwotę 2.317.905 zł (do wysokości faktycznego wykonania).

## Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć na lata 2025-2028:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej:
  - a) w roku 2025 kończona będzie realizacja następujących zadań:
    - Rozwój gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łapy – wartość limitu przedsięwzięcia na 2025 rok zaplanowano uwzględniając umowy zawarte z wykonawcami oraz stopień zaawansowania prac.
    - Rozwój systemu ratownictwa i ostrzegania środowiskowego w Gminie Łapy z uwzględnieniem działań adaptacyjnych do zmian klimatu – wartość limitu przedsięwzięcia na 2025 rok zaplanowano uwzględniając kwoty zawarte w umowie o dofinansowanie oraz stopień zaawansowania prac.
    - Cyberbezpieczna Gmina Łapy – wartość limitu przedsięwzięcia na 2025 rok zaplanowano uwzględniając kwoty zawarte w umowie o dofinansowanie oraz stopień zaawansowania prac.
  - b) w roku 2025 kontynuowana będzie realizacja zadań:
    - Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami – wartość limitu przedsięwzięcia na poszczególne lata zaplanowano uwzględniając kwoty zawarte w umowie o dofinansowanie.
    - Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej - na realizację zadania w roku 2024 Urząd Marszałkowski składa wniosek o dofinansowanie i konieczne jest zabezpieczenie środków na jego realizację w wieloletniej prognozie finansowej. Zadanie realizowane będzie pod warunkiem uzyskania dofinansowania.
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:
  - Budowa ul. Traugutta w Łapach - dokumentacja techniczna – wartość przedsięwzięcia wynika z umowy z wykonawcą zawartej w 2024 roku.
  - Budowa dróg od ul. Żwirki i Wigury do ul. Długiej (ul. Słoneczna, ul. Tęczowa) - dokumentacja techniczna – wartość przedsięwzięcia wynika z umowy z wykonawcą zawartej w 2024 roku.
  - Przebudowa ul. Żabiej i ul. Głuchej - dokumentacja techniczna – wartość przedsięwzięcia wynika z umowy z wykonawcą zawartej w 2024 roku.
  - Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gąsówka-Skwarki - dokumentacja techniczna – wartość przedsięwzięcia wynika z umowy z wykonawcą zawartej w 2024 roku.
  - Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sięgacza przy ulicy Wodociągowej o dł ok. 54 m – wartość przedsięwzięcia wynika z umowy z wykonawcą zawartej w 2024 roku.
  - Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Gąsówce-Osse Bagno - przedsięwzięcie realizowane jest w związku ze sprzedażą nieruchomości z tzw. mienia gromadzkiego i zaplanowane zostało do realizacji w latach 2024-2025.