

UCHWAŁA NR LV/446/23
RADY MIASTA GRAJEWO
z dnia 29 marca 2023 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewo
na lata 2023 - 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, 227, 228 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414, z 2023 r. poz. 412) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewo na lata 2023 – 2033 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Grajewo na lata 2023 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2033 otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć, otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Uzasadnienie zmian w WPF na lata 2023 - 2033 określa Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Grajewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta Grajewo

mgr Halina Muryjas-Rzasa

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 LV/446/23
z dnia 2023-03-29

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|---------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Wykonanie 2016 | 84 228 662,83 | 77 025 362,48 | 14 780 030,00 | 755 050,18 | 13 414 282,00 | 24 109 327,08 | 23 966 673,22 | 15 021 421,41 | 7 203 300,35 | 3 175 982,60 | 3 940 219,47 | |
| Wykonanie 2017 | 85 366 288,48 | 84 111 511,15 | 16 162 611,00 | 973 746,01 | 14 733 107,00 | 27 740 530,63 | 24 501 516,51 | 15 135 820,06 | 1 254 777,33 | 698 965,61 | 469 075,57 | |
| Wykonanie 2018 | 91 325 911,07 | 86 483 901,17 | 16 749 889,00 | 922 191,91 | 15 192 348,00 | 27 546 375,16 | 26 073 097,10 | 15 132 296,18 | 4 842 009,90 | 2 323 756,59 | 2 425 165,15 | |
| Wykonanie 2019 | 103 183 097,97 | 92 292 030,00 | 18 375 983,00 | 595 245,86 | 16 468 454,00 | 31 812 556,29 | 25 039 790,85 | 15 488 075,39 | 10 891 067,97 | 682 029,88 | 9 393 017,13 | |
| Wykonanie 2020 | 118 064 654,86 | 99 590 761,37 | 18 123 370,00 | 532 222,69 | 17 848 342,00 | 37 707 073,15 | 25 379 753,53 | 16 117 311,39 | 18 473 893,49 | 6 607 765,60 | 11 429 911,85 | |
| Wykonanie 2021 | 119 722 757,35 | 107 631 180,28 | 20 787 294,00 | 1 448 859,14 | 22 005 392,00 | 37 759 850,01 | 25 629 785,13 | 14 285 361,24 | 12 091 577,07 | 5 945 628,85 | 5 700 238,08 | |
| Plan 3 kw. 2022 | 116 286 373,00 | 102 884 812,00 | 17 434 178,00 | 872 483,00 | 19 198 124,00 | 33 352 329,00 | 32 027 698,00 | 18 000 000,00 | 13 401 561,00 | 1 729 183,00 | 11 452 425,00 | |
| Wykonanie 2022 | 129 197 080,37 | 110 530 735,30 | 20 322 596,57 | 872 271,54 | 20 421 724,00 | 35 969 349,79 | 32 944 793,40 | 17 787 451,78 | 18 666 345,07 | 638 220,13 | 17 773 816,59 | |
| 2023 | 126 670 611,00 | 99 298 178,00 | 16 888 256,00 | 1 548 116,00 | 23 666 047,00 | 17 660 748,00 | 39 535 011,00 | 20 050 000,00 | 27 372 433,00 | 3 813 600,00 | 23 348 833,00 | |
| 2024 | 116 065 893,00 | 94 913 262,00 | 17 698 893,00 | 1 622 426,00 | 23 871 592,00 | 17 105 827,00 | 34 614 524,00 | 20 350 750,00 | 21 152 631,00 | 0,00 | 21 152 631,00 | |
| 2025 | 100 398 571,00 | 96 095 071,00 | 18 247 559,00 | 1 672 722,00 | 24 110 308,00 | 17 276 885,00 | 34 787 597,00 | 20 656 011,00 | 4 303 500,00 | 0,00 | 4 303 500,00 | |
| 2026 | 97 180 888,00 | 97 180 888,00 | 18 703 748,00 | 1 714 540,00 | 24 351 411,00 | 17 449 654,00 | 34 961 535,00 | 20 965 851,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 98 284 165,00 | 98 284 165,00 | 19 171 342,00 | 1 757 404,00 | 24 594 925,00 | 17 624 151,00 | 35 136 343,00 | 21 280 339,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 99 405 257,00 | 99 405 257,00 | 19 650 626,00 | 1 801 339,00 | 24 840 874,00 | 17 800 393,00 | 35 312 025,00 | 21 599 544,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 100 544 529,00 | 100 544 529,00 | 20 141 892,00 | 1 846 372,00 | 25 089 283,00 | 17 978 397,00 | 35 488 585,00 | 21 923 537,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 101 702 355,00 | 101 702 355,00 | 20 645 439,00 | 1 892 531,00 | 25 340 176,00 | 18 158 181,00 | 35 666 028,00 | 22 252 390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 102 879 118,00 | 102 879 118,00 | 21 161 575,00 | 1 939 844,00 | 25 593 578,00 | 18 339 763,00 | 35 844 358,00 | 22 586 176,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 104 075 209,00 | 104 075 209,00 | 21 690 614,00 | 1 988 340,00 | 25 849 514,00 | 18 523 161,00 | 36 023 580,00 | 22 924 969,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

za organ stanowiący Halina Murtyjas-Rzasa

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.29

| 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: | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^X | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2033 | 105 291 027,00 | 105 291 027,00 | 22 232 879,00 | 2 038 048,00 | 26 108 009,00 | 18 708 393,00 | 36 203 698,00 | 23 268 844,00 | 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 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | | |
| 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 2016 | 80 696 794,22 | 71 773 782,63 | 32 366 136,87 | 0,00 | 0,00 | 516 625,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 923 011,59 | 8 923 011,59 | 1 676 014,53 | |
| Wykonanie 2017 | 89 279 356,03 | 79 566 398,90 | 34 543 249,72 | 0,00 | 0,00 | 476 160,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 712 957,13 | 9 712 957,13 | 848 193,45 | |
| Wykonanie 2018 | 88 311 009,96 | 81 642 360,30 | 36 883 748,41 | 0,00 | 0,00 | 417 749,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 668 649,66 | 6 668 649,66 | 364 807,62 | |
| Wykonanie 2019 | 100 701 311,89 | 88 010 173,41 | 38 695 781,00 | 0,00 | 0,00 | 422 731,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 691 138,48 | 12 691 138,48 | 248 885,87 | |
| Wykonanie 2020 | 112 342 085,01 | 94 709 943,12 | 39 571 758,10 | 0,00 | 0,00 | 390 803,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 632 141,89 | 17 632 141,89 | 3 707 790,47 | |
| Wykonanie 2021 | 118 568 937,37 | 100 033 878,55 | 41 067 911,93 | 0,00 | 0,00 | 328 176,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 535 058,82 | 17 796 558,82 | 1 506 035,49 | |
| Plan 3 kw. 2022 | 130 726 373,00 | 102 472 241,00 | 44 277 232,00 | 0,00 | 0,00 | 1 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 254 132,00 | 22 044 386,00 | 1 617 236,00 | |
| Wykonanie 2022 | 130 670 723,14 | 103 567 323,15 | 44 185 214,38 | 0,00 | 0,00 | 1 195 409,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 103 399,99 | 20 893 399,99 | 1 625 058,07 | |
| 2023 | 133 344 993,00 | 98 928 226,00 | 48 192 405,00 | 0,00 | 0,00 | 1 618 785,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 416 767,00 | 34 416 767,00 | 479 935,00 | |
| 2024 | 113 865 893,00 | 90 733 162,00 | 49 971 705,00 | 0,00 | 0,00 | 1 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 132 731,00 | 23 132 731,00 | 0,00 | |
| 2025 | 98 198 571,00 | 91 892 071,00 | 51 820 658,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 306 500,00 | 6 306 500,00 | 0,00 | |
| 2026 | 94 980 888,00 | 92 956 988,00 | 53 634 381,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 023 900,00 | 2 023 900,00 | 0,00 | |
| 2027 | 96 044 165,00 | 94 080 865,00 | 55 243 413,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 963 300,00 | 1 963 300,00 | 0,00 | |
| 2028 | 97 405 257,00 | 95 193 757,00 | 56 845 472,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 211 500,00 | 2 211 500,00 | 0,00 | |
| 2029 | 98 544 529,00 | 96 330 029,00 | 58 493 991,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 214 500,00 | 2 214 500,00 | 0,00 | |
| 2030 | 100 702 355,00 | 97 486 855,00 | 60 190 317,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 215 500,00 | 3 215 500,00 | 0,00 | |
| 2031 | 102 879 118,00 | 98 659 118,00 | 61 935 836,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 220 000,00 | 4 220 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 102 075 209,00 | 99 847 209,00 | 63 731 975,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 228 000,00 | 2 228 000,00 | 0,00 | |
| 2033 | 103 291 027,00 | 101 057 027,00 | 65 580 202,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 234 000,00 | 2 234 000,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|--|---|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2016 | 3 531 868,61 | 0,00 | 9 602 712,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 602 712,39 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | -3 913 067,55 | 0,00 | 11 434 581,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 434 581,00 | 3 913 067,55 |
| Wykonanie 2018 | 3 014 901,11 | 0,00 | 6 821 513,45 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 821 513,45 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 2 481 786,08 | 0,00 | 15 430 814,56 | 6 940 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 490 814,56 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 5 722 569,85 | 0,00 | 19 827 000,64 | 7 000 000,00 | 0,00 | 232 451,54 | 0,00 | 12 594 549,10 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 1 153 819,98 | 0,00 | 25 449 170,49 | 0,00 | 0,00 | 10 037 434,98 | 0,00 | 15 411 735,51 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | -14 440 000,00 | 0,00 | 17 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 341 028,00 | 5 341 028,00 | 12 198 972,00 | 9 098 972,00 |
| Wykonanie 2022 | -1 473 642,77 | 0,00 | 26 472 587,99 | 0,00 | 0,00 | 5 392 827,60 | 1 473 642,77 | 21 079 760,39 | 0,00 |
| 2023 | -6 674 382,00 | 0,00 | 8 874 382,00 | 0,00 | 0,00 | 51 799,00 | 51 799,00 | 8 822 583,00 | 6 622 583,00 |
| 2024 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 240 000,00 | 2 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 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 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty 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 splaty 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 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 345 600,00 | 1 345 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 085 600,00 | 5 085 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 400,00 | 100 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 100 000,00 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 100 000,00 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 240 000,00 | 2 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 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 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^X | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Wykonanie 2016 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 531 600,00 | 0,00 | 5 251 579,85 | 14 854 292,24 |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 831 600,00 | 0,00 | 4 545 112,25 | 15 979 693,25 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 486 672,66 | 672,66 | 4 841 540,87 | 10 663 054,32 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 340 400,00 | 0,00 | 4 281 856,59 | 12 772 671,15 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 240 000,00 | 0,00 | 4 880 818,25 | 17 707 818,89 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 140 000,00 | 0,00 | 7 597 301,73 | 33 046 472,22 |
| Plan 3 kw. 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 040 000,00 | 0,00 | 412 571,00 | 17 952 571,00 |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 040 000,00 | 0,00 | 6 963 412,15 | 33 436 000,14 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 840 000,00 | 0,00 | 369 952,00 | 9 244 334,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 640 000,00 | 0,00 | 4 180 100,00 | 4 180 100,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 440 000,00 | 0,00 | 4 203 000,00 | 4 203 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 240 000,00 | 0,00 | 4 223 900,00 | 4 223 900,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 000 000,00 | 0,00 | 4 203 300,00 | 4 203 300,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 4 211 500,00 | 4 211 500,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 4 214 500,00 | 4 214 500,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 4 215 500,00 | 4 215 500,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 4 220 000,00 | 4 220 000,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 4 228 000,00 | 4 228 000,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 234 000,00 | 4 234 000,00 |

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 2016 | 0,00% | x | 16,92% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 10,05% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 12,73% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 9,02% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 18,86% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | x | 21,07% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2022 | 0,00% | 2,60% | 5,08% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | 10,69% | 11,55% | x | x | x | x |
| 2023 | 4,68% | 2,55% | 7,22% | 13,39% | 14,31% | TAK | TAK |
| 2024 | 5,08% | 7,62% | 7,62% | 12,00% | 12,93% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,69% | 7,24% | x | 11,66% | 12,58% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,39% | 6,93% | x | 6,95% | 8,11% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,02% | 6,45% | x | 6,81% | 7,97% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,49% | 6,20% | x | 6,56% | 7,72% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,15% | 5,83% | x | 5,66% | 6,81% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,80% | 5,64% | x | 6,12% | 6,12% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,59% | 5,58% | x | 6,56% | 6,56% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,69% | 5,29% | x | 6,27% | 6,27% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,48% | 5,06% | x | 5,99% | 5,99% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--------------|---|---|--------------|--|--|--------------|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2016 | 31 571,42 | 31 571,42 | 29 165,46 | 2 149 903,14 | 2 149 903,14 | 2 137 933,14 | 40 552,39 | 40 552,39 | 39 127,87 |
| Wykonanie 2017 | 528 119,93 | 528 119,93 | 501 809,31 | 467 075,57 | 467 075,57 | 464 882,57 | 472 410,53 | 472 410,53 | 415 698,85 |
| Wykonanie 2018 | 462 221,90 | 462 221,90 | 436 312,05 | 293 030,72 | 293 030,72 | 262 563,06 | 381 511,97 | 381 511,97 | 329 741,83 |
| Wykonanie 2019 | 628 895,70 | 628 895,70 | 588 565,62 | 5 328 885,44 | 5 328 885,44 | 5 262 693,10 | 700 234,31 | 700 234,31 | 565 512,17 |
| Wykonanie 2020 | 1 436 279,94 | 1 436 279,94 | 1 391 571,28 | 1 775 658,56 | 1 775 658,56 | 1 766 341,31 | 1 004 145,20 | 1 004 145,20 | 921 077,03 |
| Wykonanie 2021 | 663 237,79 | 663 237,79 | 640 112,27 | 1 066 226,10 | 1 066 226,10 | 1 066 226,10 | 1 471 754,17 | 1 471 754,17 | 1 243 129,71 |
| Plan 3 kw. 2022 | 742 699,00 | 742 699,00 | 731 464,00 | 2 927 985,00 | 2 927 985,00 | 2 927 985,00 | 914 552,00 | 914 552,00 | 822 835,00 |
| Wykonanie 2022 | 784 534,53 | 784 534,53 | 755 277,15 | 3 707 217,32 | 3 707 217,32 | 3 682 221,34 | 597 849,77 | 597 849,77 | 533 252,01 |
| 2023 | 275 374,00 | 275 374,00 | 263 853,00 | 788 244,00 | 788 244,00 | 675 468,00 | 370 524,00 | 370 524,00 | 315 642,00 |
| 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2016 | 757 090,21 | 757 090,21 | 476 700,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 13 950,00 | 13 950,00 | 11 757,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 234 848,10 | 234 848,10 | 174 180,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 7 660 768,62 | 7 660 768,62 | 5 310 485,93 | 11 905 193,90 | 669 870,49 | 11 235 323,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 6 606 455,37 | 6 606 455,37 | 2 391 101,05 | 9 033 687,00 | 1 348 014,00 | 7 685 673,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 2 228 311,49 | 2 228 311,49 | 1 676 114,20 | 5 074 909,41 | 223 982,45 | 4 850 926,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | 3 856 836,00 | 3 856 836,00 | 2 927 985,00 | 17 610 542,00 | 504 345,00 | 17 106 197,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 3 293 473,78 | 3 293 473,78 | 2 542 153,58 | 16 986 202,47 | 292 966,86 | 16 693 235,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 943 158,00 | 943 158,00 | 675 476,00 | 29 704 473,00 | 471 284,00 | 29 233 189,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 261 992,00 | 52 500,00 | 22 209 492,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 383 053,00 | 15 000,00 | 4 368 053,00 | 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 |
| 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 |

| 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: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | 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: | | wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | |
| Wykonanie 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 | 5 085 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2020 | 100 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 222 173,73 | |
| Wykonanie 2021 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 40 894,84 | |
| Plan 3 kw. 2022 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2022 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 2 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LV/446/23
z dnia 2023-03-29

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 zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 67 628 562,00 | 29 704 473,00 | 22 261 992,00 | 4 383 053,00 | 0,00 | 18 211 351,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 875 081,00 | 471 284,00 | 52 500,00 | 15 000,00 | 0,00 | 366 340,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 66 753 481,00 | 29 233 189,00 | 22 209 492,00 | 4 368 053,00 | 0,00 | 17 845 011,00 |
| 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: | | | | 1 498 628,00 | 989 247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 258 377,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 699 689,00 | 370 524,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201 876,00 |
| 1.1.1.1 | Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego – szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego - | URZĄD MIASTA | 2020 | 2023 | 55 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Erasmus + Cultural Similarities and Differences Between European Countries - | SP 1 | 2020 | 2023 | 164 936,00 | 51 799,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 462,00 |
| 1.1.1.3 | Erasmus+ Language Learning via Literature - | SP 1 | 2022 | 2023 | 127 773,00 | 63 553,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 754,00 |
| 1.1.1.4 | Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 116 660,00 | 116 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 660,00 |
| 1.1.1.5 | Cyfrowa Gmina - | URZĄD MIASTA GRAJEWO | 2022 | 2023 | 235 270,00 | 138 512,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 798 939,00 | 618 723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 501,00 |
| 1.1.2.1 | Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 297 939,00 | 297 939,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 501,00 |
| 1.1.2.2 | Cyfrowa Gmina - | URZĄD MIASTA GRAJEWO | 2022 | 2023 | 501 000,00 | 320 784,00 | 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 | | | | 66 129 934,00 | 28 715 226,00 | 22 261 992,00 | 4 383 053,00 | 0,00 | 17 952 974,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 175 392,00 | 100 760,00 | 52 500,00 | 15 000,00 | 0,00 | 164 464,00 |
| 1.3.1.1 | Program zdrowotny w zakresie szczepień ochronnych przeciwko grypie w mieście Grajewo na lata 2023 - 2025 - | URZĄD MIASTA | 2023 | 2025 | 45 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 45 000,00 |
| 1.3.1.2 | Działalność wspomagająca rozwój społeczności lokalnej w mieście Grajewo na lata 2023 – 2024 – Centrum Organizacji Pozarządowych w Grajewie - | URZĄD MIASTA | 2023 | 2024 | 55 000,00 | 25 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 55 000,00 |
| 1.3.1.3 | Podlaski Uniwersytet Dziecięcy - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 52 892,00 | 45 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 964,00 |
| 1.3.1.4 | Opracowanie dokumentacji Strategicznego Rozwoju Miasta Grajewo - | URZĄD MIASTA GRAJEWO | 2023 | 2024 | 22 500,00 | 15 000,00 | 7 500,00 | 0,00 | 0,00 | 22 500,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 65 954 542,00 | 28 614 466,00 | 22 209 492,00 | 4 368 053,00 | 0,00 | 17 788 510,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie - | URZĄD MIASTA | 2021 | 2023 | 14 604 428,00 | 5 372 857,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 812 989,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.2 | Rozwój elektromobilności na terenie Grajewa - budowa ogólnodostępnej infrastruktury ładowania pojazdów - | URZĄD MIASTA | 2023 | 2024 | 245 000,00 | 240 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 245 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - Edycja 1) - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2024 | 30 900 000,00 | 15 172 000,00 | 14 212 000,00 | 0,00 | 0,00 | 339 438,00 |
| 1.3.2.4 | Nadzór Inwestorski - Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 1) - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2024 | 300 080,00 | 143 000,00 | 142 120,00 | 0,00 | 0,00 | 73 680,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na osiedlach Jana Pawła II i Legionistów w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 3 290 400,00 | 3 290 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 506,00 |
| 1.3.2.6 | Nadzór Inwestorski - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na osiedlach Jana Pawła II i Legionistów w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2025 | 9 060 000,00 | 453 000,00 | 4 303 500,00 | 4 303 500,00 | 0,00 | 9 060 000,00 |
| 1.3.2.8 | Nadzór Inwestorski - Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2025 | 135 900,00 | 6 795,00 | 64 552,00 | 64 553,00 | 0,00 | 135 900,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Targowej w Grajewie - | URZĄD MIASTA | 2023 | 2024 | 6 778 734,00 | 3 296 414,00 | 3 482 320,00 | 0,00 | 0,00 | 6 778 734,00 |
| 1.3.2.10 | Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo - | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 263,00 |

Załącznik nr 3 do
uchwały nr LV/446/23
z dn. 2023-03-29

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2033 Miasta Grajewo

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Grajewo została przygotowana na lata 2023 – 2033. Okres prognozy wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przepis ten stanowi, iż WPF należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z powyższym prognoza została przygotowana na lata 2023 – 2033.

Odległy horyzont prognozowania zwiększa ryzyko niedokładnego oszacowania wartości przyjętych w porównaniu z faktycznie uzyskanymi. Mając to na uwadze przyjęto kroczący charakter prognozy (w kolejnych latach prognoza będzie uaktualniana o wartości obecnie nieznane).

W wierszu 2022 niniejszego dokumentu zaprezentowano faktyczne wykonanie, zgodnie z poszczególnymi kolumnami. Zmiany w wierszu 2023 wynikają ze zmian w budżecie miasta na 2023 rok, wprowadzonych uchwałą Rady Miasta Grajewo z dnia 22.02.2023 r. i 29.03.2023 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 31.01.2023 r.

§ 1. Dochody

Dochody ogółem (kol. 1) w roku 2023 zwiększyły się o kwotę 360 191,00 zł, w tym dochody bieżące (kol. 1.1) uległy zwiększeniu o kwotę 190 436,00 zł. Powyższe zwiększenie dochodów bieżących było efektem większych planowanych wpływów z tytułu: subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (dotacje celowe na realizację zadań zleconych oraz środki na wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych) oraz pozostałych dochodów bieżących (m.in. refundacji za wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych). Szczegółowe źródła zmian zostały scharakteryzowane w wyżej wskazanych uchwałach Rady Miasta Grajewo oraz zarządzeniach Burmistrza Miasta. Pozycje dochodów bieżących w latach 2024 – 2033, zostały oszacowane przy wykorzystaniu następujących wskaźników:

- Udział w podatkach centralnych – jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) wzięto pod uwagę wskaźnik inflacji. Wartości wskaźnika inflacji dla lat 2024 – 2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”;
- Subwencje i dotacje na zadania bieżące – planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa zwaloryzowano o wskaźnik przyjęty na poziomie 1,00 % (w ujęciu historycznym wskaźnik ten kształtował się na poziomie około 8,40 %). Prognozę na dość niskim poziomie przyjęto celem zabezpieczenia Miasta na wypadek nie otrzymania, bądź otrzymania w mniejszej wartości subwencji wyrównawczej. Natomiast w zakresie prognozy dotacji celowych z budżetu państwa, w tym również środków na dofinansowanie realizacji projektów europejskich, przyjęto metodę ostrożnościową. Tym samym wartość ww. pozycji nie jest tak dynamiczna jak pozostałe pozycje, co w efekcie ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie dochodów bieżących. Pozycja ta w latach 2021 – 2023 istotnie się zmieniała, m.in. w związku ze zmianą sposobu obsługi realizacji zadania: wypłaty świadczeń wychowawczych oraz świadczenia Dobry Start, jak również w związku z otrzymywaniem różnych środków na przeciwdziałanie covid-19;
- Pozostałe dochody bieżące, w tym podatek od nieruchomości – w zakresie prognozy pozostałych dochodów bieżących (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych) przyjęto metodę ostrożnościową. Tym samym wartość ww. pozycji nie jest tak

dynamiczna jak pozostałe pozycje, co w efekcie ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie dochodów bieżących. W kolejnych latach prognozy założono wzrost wartości niniejszej pozycji w oparciu o prognozowany wskaźnik przyjęty na poziomie 0,50 % (w ujęciu historycznym wskaźnik ten kształtował się na poziomie około 1,4 %). We wskazanych latach zakłada się również wzrostowy trend wpływów z podatku od nieruchomości i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Przy tworzeniu prognozy założono wzrost kwoty niniejszej pozycji w oparciu o prognozowany wskaźnik przyjęty na poziomie 1,50 % (w ujęciu historycznym wskaźnik ten mieścił się w przedziale 2,30 % - 4,00 %).

Dochody bieżące prognozowane od 2024 r istotnie różnią się od planowanych dochodów bieżących z roku 2023. Jest to efektem podejścia ostrożnościowego w zakresie prognozy dotacji celowych z budżetu państwa w związku ze zmianą sposobu obsługi realizacji zadania: wypłaty świadczeń wychowawczych, świadczenia Dobry Start, wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych w związku z sytuacją na rynku paliw, oraz wpływem środków na dofinansowanie realizacji projektów europejskich. Tym samym wartość ww. pozycji nie jest tak dynamiczna jak pozostałe pozycje, co w efekcie ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie dochodów.

Dochody majątkowe (kol. 1.2.) w roku 2022 uległy zwiększeniu o kwotę 169 755,00 zł, obecnie kształtują się na poziomie 27 372 433,00 zł. Niniejsze zwiększenie związane jest z korektą planu finansowego dotyczącego realizacji projektu grantowego Cyfrowa Gmina oraz z otrzymaniem dofinansowania z Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz 15% wkładu krajowego w ramach Programu Rozwój Lokalny na rzecz poprawy standardów dostępności w miastach zgodnie z założeniami Programu Dostępność Plus. Należy zauważyć, iż plan dochodów majątkowych składa się z dochodów ze sprzedaży majątku Miasta oraz z dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Dopelnieniem dochodów majątkowych są wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (210 000,00 zł). W latach następnych dochody z tych tytułów nie są planowane. Warto podkreślić, iż dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Dlatego też pozycja ta nie została poddana waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 813 600,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna. Miasto Grajewo ww. dochody planuje osiągnąć w związku ze sprzedażą nieruchomości gruntowych, w szczególności:

- a) sprzedaż nieruchomości znajdujących się w Specjalnej Strefie Ekonomicznej;
- b) sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców;
- c) sprzedaż nieruchomości przeznaczonych na zagospodarowanie istniejących nieruchomości;
- d) sprzedaż innych nieruchomości gruntowych.

Ww. dochody w roku 2023 r. zaplanowano w szczególności w związku z:

- a) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych – Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (dofinansowanie Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych) – wpływ z tego tytułu planowany jest również w roku 2024;
- b) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na osiedlach Jana Pawła II i Legionistów w Grajewie (dofinansowanie Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych);
- c) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Targowej w Grajewie;
- d) wpływami z innych źródeł – NFOŚiGW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Rozwój elektromobilności na terenie Grajewo - budowa ogólnodostępnej infrastruktury ładowania pojazdów;
- e) wpływami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych – Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie” oraz „Poprawa bezpieczeństwa ruchu przejść dla pieszych na ulicach: 9 Pułku Strzelców Konnych, Konstytucji 3 Maja oraz Szkolnej w Grajewie;
- f) wpływami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych – Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (przejścia dla pieszych na ul. Jana

Pawła II oraz Pilota Kazimierza Sztramko);

g) współfinansowaniem programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 na realizację projektu p.n. Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych na terenie ulic: Mickiewicza i Koszarowej w Grajewie;

h) współfinansowaniem programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014 – 2020 na realizację projektu p.n. Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo;

i) współfinansowaniem programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 na realizację projektu p.n. Cyfrowa Gmina;

j) otrzymaniem dofinansowania z Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz 15% wkładu krajowego w ramach Programu Rozwój Lokalny na rzecz poprawy standardów dostępności w miastach zgodnie z założeniami Programu Dostępność Plus.

Pozycja ta planowana jest również w latach 2024 – 2025. Miasto Grajewo ww. dochody planuje osiągnąć w związku z otrzymaniem dofinansowania na realizację zadań wymienionych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, m. in. zadania dofinansowane ze środków Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. W pozycji tej planowane są też inne wpływy, nie objęte wspomnianym programem.

§ 2. Wydatki

Wydatki ogółem (kol. 2) w roku 2023 zwiększyły się o kwotę 360 191,00 zł, w tym wydatki bieżące (kol. 2.1) uległy zwiększeniu o kwotę 171 939,00 zł. Powyższe zwiększenie wydatków bieżących było efektem wprowadzonych zmian w planie finansowym miasta, uchwałami Rady Miasta Grajewo z dnia 22.02.2023 r. i 29.03.2023 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 31.01.2023 r. Zmiany wydatków bieżących dotyczyły wydatków statutowych poszczególnych jednostek organizacyjnych Miasta Grajewo, w tym wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. Od 2024 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Miastu wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu. Wydatki bieżące prognozowane od 2024 r. istotnie różnią się od planowanych wydatków bieżących z roku 2023. Jest to efektem podejścia ostrożnościowego w zakresie prognozy dotacji celowych z budżetu państwa w związku ze zmianą sposobu obsługi realizacji zadania: wypłaty świadczeń wychowawczych, świadczenia Dobry Start, dodatków dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych w związku z sytuacją na rynku paliw oraz wpływem środków na dofinansowanie realizacji projektów europejskich. Tym samym wartość ww. pozycji nie jest tak dynamiczna jak pozostałe pozycje, co w efekcie ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie wydatków.

O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i emisji obligacji. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR, jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). W prognozie niniejszej pozycji od 2024 r. do wartości WIBOR oraz średniej marży doliczono około 1,00 %. W efekcie średnia stopa procentowa została przyjęta na poziomie 9,51%. Założenie to ma na celu ustrzeżenie Miasta przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki majątkowe (kol. 2.2.) w roku 2023 uległy zmianie i kształtują się na poziomie 34 416 767,00 zł. W 2023 r. założono realizację kilkunastu zadań inwestycyjnych, wymienionych w załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej na 2023 r. We wspomnianym załączniku założono kontynuację realizacji inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych.

W roku 2023 Miasto będzie ponosiło wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne, zalicza się do nich, w szczególności:

a) dotacja celowa dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Grajewie na realizację zadania p.n.: Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie Stacji Uzdatniania Wody w Grajewie;

b) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania inwestycyjnego wykonywanego przez Szpital Ogólny w Grajewie;

c) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: Przebudowa DP Nr 1808 B w Grajewie na odc. od ul. Szkolnej do ronda w ul. Wiórowej i Braci Świackich - opracowanie

dokumentacji projektowo – kosztorysowej oraz Rozbudowa odcinka DP Nr 1810 ul. Wiórowa w Grajewie;
d) wpłata na Fundusz Wsparcia Policji, celem realizacji zakupu majątkowego;
e) wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, celem realizacji zakupu majątkowego.
W kolejnych latach prognozy ww. kategoria wydatków nie jest przewidywana.

W roku 2023 Miasto będzie ponosiło również wydatki na zakupy inwestycyjne, zalicza się do nich, w szczególności:

- a) Wykup nieruchomości od osób fizycznych pod drogi;
- b) Zakup kserokopiarki na potrzeby Urzędu Miasta Grajewo;
- c) Zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu UE: „Cyfrowa Gmina”;
- d) Zakup wyposażenia w ramach projektu UE: „Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo”;
- e) Modernizacja (dostosowanie) Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta na Pływalni Miejskiej do aktualnych potrzeb obiektu.

W latach 2024 – 2033 zaplanowano wydatki na zadania inwestycyjne w miarę posiadanych środków. Potrzeby inwestycyjne są dużo większe niż środki. Większość realizowanych zadań inwestycyjnych jest współfinansowana ze środków zewnętrznych. W latach 2023 – 2024 zaplanowane wydatki majątkowe stosunkowo są wyższe od wartości historycznych, co jest efektem otrzymania środków przeznaczonych na inwestycje z programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą (w zł) | Zmiana (w zł) | Po zmianie (w zł) |
|--------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| Dochody ogółem: | 126 310 420,00 | +360 191,00 | 126 670 611,00 |
| Dochody bieżące, w tym | 99 107 742,00 | +190 436,00 | 99 298 178,00 |
| Subwencja ogólna | 23 635 240,00 | +30 807,00 | 23 666 047,00 |
| Dotacje bieżące | 17 593 818,00 | +66 930,00 | 17 660 748,00 |
| Pozostałe dochody | 39 442 312,00 | +92 699,00 | 39 535 011,00 |
| Dochody majątkowe | 27 202 678,00 | +169 755,00 | 27 372 433,00 |
| Wydatki ogółem: | 132 984 802,00 | +360 191,00 | 133 344 993,00 |
| Wydatki bieżące, w tym: | 98 756 287,00 | +171 939,00 | 98 928 226,00 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 48 508 812,00 | -316 407,00 | 48 192 405,00 |
| Pozostałe wydatki | 48 628 690,00 | +488 346,00 | 49 117 036,00 |
| Wydatki majątkowe | 34 228 515,00 | +188 252,00 | 34 416 767,00 |
| Wynik budżetu | -6 674 382,00 | 0,00 | -6 674 382,00 |

§ 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0,00 zł w całym analizowanym okresie.

W niniejszej uchwale zaplanowano deficyt na 2023 r. (6 674 382,00 zł), zaś w pozostałych latach planuje się nadwyżkę. Należy zauważyć, iż prognozowane nadwyżki są zbieżne (zawsze niższe) z danymi historycznymi (z wykonaniem). Deficyt budżetu na 2023 r. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi: z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikającymi z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 6 622 583,00 zł, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 51 799,00 zł.

§ 4. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 uofp –

organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższej relacji. W efekcie wprowadzonych zmian, w planie finansowym miasta, uchwałami Rady Miasta Grajewo z dnia 22.02.2023 r i 29.03.2023 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 31.01.2023 r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (kol. 7.1) uległa zmianie i kształtuje się na poziomie 369 952,00 zł. Niniejsza pozycja w roku 2023 znacząco różni się od wykonania lat ubiegłych oraz planowanych wartości do osiągnięcia w latach przyszłych. Główną przyczyną rozbieżności jest stosowanie zasady ostrożnego planowania tzn. szacuje się, iż dochody bieżące nie będą znacząco rosły, natomiast w zakresie wydatków uwzględnia się istotny wzrost cen. W obu przypadkach dominuje podejście pesymistyczne w zakresie planowanego wykonania. Niemniej jednak prognozowane nadwyżki są zbieżne z danymi historycznymi (z wykonaniem). Planowana nadwyżka w latach prognozowanych zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

§ 5. Przychody i rozchody

Przychody i rozchody nie uległy zmianie w stosunku do pierwotnej uchwały w sprawie WPF.

1. Planowane przychody budżetu na rok 2023 – 8 874 382,00 zł

- a) przychody w kwocie 8 822 583,00 zł pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w tym na pokrycie deficytu budżetu – 6 622 583,00 zł;
- b) przychody w kwocie 51 799,00 zł wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w tym na pokrycie deficytu budżetowego – 51 799,00 zł.

Informacja uzupełniająca:

Z danych wynikających ze sprawozdawczości finansowej (bilans wykonania budżetu za 2021 r. oraz z Rb-NDS za I kwartał 2022 r.), wynika, iż Miasto Grajewo, na dzień 31 grudnia 2021 r., posiadało środki w łącznej kwocie 26 472 587,99 zł, w tym:

- a) przychody w kwocie 21 079 760,39 zł pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych;
- b) przychody w kwocie 145 756,48 zł wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków;
- c) przychody w kwocie 5 247 071,12 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (w szczególności z: uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego tzw. RFIL, ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg, ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi).

W budżecie miasta na 2022 r. zaangażowano następujące środki finansowe, w łącznej kwocie 16 342 243,00 zł, w tym:

- a) przychody w kwocie 11 001 215,00 zł pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (7 901 215,00 – pokrycie deficytu oraz 3 100 000,00 – spłata rat kapitałowych kredytów i wykup obligacji);
- b) przychody w kwocie 93 957,00 zł wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w tym na pokrycie deficytu budżetowego;
- c) przychody w kwocie 5 247 071,00 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym

budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (w szczególności z: uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego tzw. RFIL, ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg, ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi).

Wobec powyższego należy stwierdzić, iż przy konstrukcji budżetu Miasta Grajewo na rok 2023 miasto może maksymalnie zaangażować środki finansowe w łącznej kwocie 10 130 344,99 zł, w tym:

a) przychody w kwocie 10 078 545,39 zł pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych;

Miasto Grajewo na dzień 31.12.2021 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu wolne środki w łącznej kwocie 21 079 760,39 zł. W roku 2022 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 11 001 215,00 zł. W roku 2023 r. zostaną zaangażowane środki w kwocie 8 822 583,00 zł, natomiast pozostała część zostanie zaangażowana w kolejnych latach budżetowych, gdy wystąpi taka potrzeba.

b) przychody w kwocie 51 799,48 zł wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków;

Miasto Grajewo na dzień 31.12.2021 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu, środki finansowe wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej kwocie 145 756,48 zł. W roku 2022 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 93 957,00 zł. W roku 2023 r. zostaną zaangażowane środki w kwocie 51 799,00 zł.

c) przychody w kwocie 0,12 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (w szczególności z: uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego tzw. RFIL, ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg, ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi).

Miasto Grajewo na dzień 31.12.2021 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu, środki finansowe wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych oraz Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg) w łącznej kwocie 5 247 071,12 zł. W roku 2022 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 5 247 071,00 zł. W roku 2023 r. zostaną zaangażowane środki w kwocie 0,00 zł.

2. Planowane rozchody budżetu na rok 2023 – 2 200 000,00 zł

Kwotę 2 200 000,00 zł przeznacza się w 2023 roku na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich tj. na spłatę 100 000,00 zł raty kredytu zaciągniętego w 2018 roku w BS Szczuczyn oraz 2 100 000,00 zł pierwszej serii obligacji wyemitowanych w 2013 r. – PKO BP SA w Warszawie. Spłata nastąpi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Wyżej wskazane wartości zostaną zaktualizowane po ostatecznym rozliczeniu roku 2022 tj. sporządzeniu bilansu wykonania budżetu za 2022 r. oraz z Rb-NDS za I kwartał 2023 r. Planowana nadwyżka budżetowa w latach prognozowanych (od 2024 r.) zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

§ 6. Kwota długu

Kwota długu nie uległa zmianie w stosunku do pierwotnej uchwały w sprawie WPF.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku +

zaciągany dług – spłata długu.

Planuje się, iż zadłużenie Miasta Grajewo na dzień 31 grudnia 2023 r. z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji wyniesie 17 840 000,00 zł. Na zadłużenie miasta składa się:

- a) kredyt zaciągnięty w 2018 r. – BS w Szczuczynie – pozostanie do spłaty – 600 000,00 zł;
- b) obligacje wyemitowane w 2013 r. – PKO BP SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 6 300 000,00 zł;
- c) obligacje wyemitowane w 2019 r. – BPS SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 6 940 000,00 zł;
- d) obligacje wyemitowane w 2020 r. – PKO BP SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 4 000 000,00 zł.

§ 7. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 - 2026

Wykaz przedsięwzięć uległ zmianie w stosunku do pierwotnej uchwały w sprawie WPF. Dokonano aktualizacji następujących przedsięwzięć:

- Cyfrowa Gmina;
- Erasmus + Cultural Similarities and Differences Between European Countries;
- Erasmus+ Language Learning via Literature;
- Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego – szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego;
- Podlaski Uniwersytet Dziecięcy;
- Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo; oraz dodano następujące przedsięwzięcie:
- Opracowanie dokumentacji Strategicznego Rozwoju Miasta Grajewo.

Tym samym zaktualizowano ostatnią kolumnę zestawienia tj. limit zobowiązań. W efekcie planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 67 628 562,00 zł (wydatki bieżące – 875 081,00 zł, wydatki majątkowe – 66 753 481,00 zł), limit zobowiązań (wysokość, do której istnieje możliwość podpisania umów na realizację zadań) został ustalony do kwoty 18 211 351,00 zł.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć został zaprezentowany w załączniku nr 2 do uchwały o zmianie WPF. Przedsięwzięcia zaprezentowane we wspomnianym załączniku są kontynuacją rozpoczętych przedsięwzięć, jak również stanowią nowe inicjatywy. Zakończą się najpóźniej w 2025 r.

W wyniku dokonanej analizy nie stwierdzono innych zadań spełniających kryteria wymagane art. 226 ust. 3 i 4 uofp traktujące o elementach określających dane zadanie jako przedsięwzięcie.

§ 8. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta wartości w poszczególnych kategoriach zostały prognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy. Pewne trudności wynikają z faktu, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2033 r. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko błędu w zakresie prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

§ 9. Inne informacje dotyczące WPF:

1. Różnica pomiędzy kolumną 1.2 a 1.2.1 + 1.2.2. wynosi 210 000,00 zł tj. o wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (210 000,00 zł).
2. Pozycja 10.11 w kolumnie wykonanie za rok 2020 i 2021 została wypełniona zgodnie z postanowieniami Metodologii opracowywania WPF.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewo na lata 2023 – 2033 spowodowały nieistotne modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.