

## UCHWAŁA Nr XLII/272/22

### RADY MIEJSKIEJ w KNYSZYNI

z dnia 29 grudnia 2022 r.

#### w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2023- 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 229, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz .), art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 poz. 583, z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Knyszyn na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Knyszyna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Knyszyna 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.

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

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

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 o Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Knyszyna.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXI/206/21 Rady Miejskiej w Knyszynie z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2022-2025.

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

Wiceprzewodniczący Rady Miejskiej

Jerzy Bielski

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 XLII/272/22  
z dnia 2022-12-29

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	
2023	30 399 465,00	21 428 237,00	2 061 658,00	36 651,00	10 769 154,00	3 065 643,00	5 495 131,00	1 411 614,00	8 971 228,00	102 820,00	8 864 606,00	
2024	26 912 689,00	22 177 422,00	2 160 618,00	38 410,00	11 286 073,00	3 260 394,00	5 431 927,00	1 479 371,00	4 735 267,00	315 000,00	4 254 913,00	
2025	23 695 387,00	22 835 387,00	2 227 597,00	39 601,00	11 635 941,00	3 358 366,00	5 573 882,00	1 525 232,00	860 000,00	315 000,00	540 000,00	
2026	24 242 426,00	23 382 426,00	2 283 287,00	40 591,00	11 926 840,00	3 477 775,00	5 653 933,00	1 563 363,00	860 000,00	315 000,00	540 000,00	
2027	24 959 390,00	24 139 390,00	2 349 502,00	41 768,00	12 272 718,00	3 536 680,00	5 938 722,00	1 608 701,00	820 000,00	315 000,00	500 000,00	
2028	25 640 179,00	24 820 179,00	2 417 638,00	42 979,00	12 628 627,00	3 636 344,00	6 094 591,00	1 655 353,00	820 000,00	315 000,00	500 000,00	
2029	25 454 096,00	25 454 096,00	2 485 332,00	44 182,00	12 982 229,00	3 735 362,00	6 206 991,00	1 701 703,00	0,00	0,00	0,00	
2030	26 283 483,00	26 283 483,00	2 552 436,00	45 375,00	13 332 749,00	3 933 517,00	6 419 406,00	1 747 649,00	0,00	0,00	0,00	
2031	27 131 644,00	27 131 644,00	2 621 352,00	46 600,00	13 692 733,00	4 234 322,00	6 536 637,00	1 794 836,00	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		
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
2023	34 460 440,00	23 197 866,00	12 964 881,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	57 615,00	0,00	11 262 574,00	11 262 574,00	0,00
2024	26 312 689,00	21 646 072,35	13 177 887,00	0,00	0,00	272 542,00	0,00	30 039,00	0,00	4 666 616,65	4 666 616,65	100 000,00
2025	22 955 387,00	21 937 073,00	13 421 678,00	0,00	0,00	192 719,00	0,00	20 077,00	0,00	1 018 314,00	1 018 314,00	100 000,00
2026	23 442 826,00	22 206 119,00	13 656 557,00	0,00	0,00	122 853,00	0,00	10 390,00	0,00	1 236 707,00	1 236 707,00	0,00
2027	24 218 219,00	22 751 515,00	14 045 769,00	0,00	0,00	68 369,00	0,00	2 464,00	0,00	1 466 704,00	1 466 704,00	0,00
2028	25 100 179,00	23 323 537,00	14 439 051,00	0,00	0,00	31 175,00	0,00	0,00	0,00	1 776 642,00	1 776 642,00	0,00
2029	24 964 096,00	23 930 729,00	14 839 735,00	0,00	0,00	16 350,00	0,00	0,00	0,00	1 033 367,00	1 033 367,00	0,00
2030	25 543 483,00	24 559 538,00	15 247 828,00	0,00	0,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	983 945,00	983 945,00	0,00
2031	26 481 644,00	25 204 441,00	15 667 143,00	0,00	0,00	3 250,00	0,00	0,00	0,00	1 277 203,00	1 277 203,00	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
2023	-4 060 975,00	0,00	4 660 975,00	2 600 000,00	2 000 000,00	164 520,00	164 520,00	1 896 455,00	1 896 455,00
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	799 600,00	799 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	741 171,00	741 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	650 000,00	650 000,00	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 zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	799 600,00	799 600,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	741 171,00	741 171,00	201 171,00	0,00	201 171,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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:								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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 771,00	0,00	-1 769 629,00	291 346,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 771,00	0,00	531 349,65	531 349,65
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 960 771,00	0,00	898 314,00	898 314,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 161 171,00	0,00	1 176 307,00	1 176 307,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	1 387 875,00	1 387 875,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 880 000,00	0,00	1 496 642,00	1 496 642,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00	1 523 367,00	1 523 367,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	1 723 945,00	1 723 945,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927 203,00	1 927 203,00

<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
2023	2,95%	-7,36%	-6,80%	11,61%	12,72%	TAK	TAK
2024	3,93%	4,25%	5,91%	8,60%	9,70%	TAK	TAK
2025	4,17%	5,60%	x	7,21%	8,32%	TAK	TAK
2026	3,58%	6,53%	x	4,98%	6,14%	TAK	TAK
2027	2,94%	7,07%	x	4,03%	5,19%	TAK	TAK
2028	2,70%	7,21%	x	3,66%	4,82%	TAK	TAK
2029	2,33%	7,09%	x	3,01%	4,17%	TAK	TAK
2030	3,36%	7,76%	x	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2031	2,85%	8,43%	x	6,50%	6,50%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	264 858,00	264 858,00	264 858,00	95 399,00	95 399,00	95 399,00	383 804,00	383 804,00	299 188,00
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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
2023	310 190,00	310 190,00	225 589,00	12 130 262,00	953 804,00	11 176 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 464 913,00	180 000,00	4 284 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>					
					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	
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	599 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	441 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	240 000,00	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	

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciszenia 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  
uchwały nr XLII/272/22  
z dnia 2022-12-29

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)				19 818 974,00	12 130 262,00	4 464 913,00	600 000,00	600 000,00	3 617 290,00
1.a	- wydatki bieżące				2 681 808,00	953 804,00	180 000,00	0,00	0,00	375 396,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 137 166,00	11 176 458,00	4 284 913,00	600 000,00	600 000,00	3 241 894,00
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:				1 847 897,00	693 994,00	0,00	0,00	0,00	325 586,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 531 808,00	383 804,00	0,00	0,00	0,00	15 396,00
1.1.1.1	Einstein też miał 3 lata - rozwój kreatywności u przedszkolaka - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie	2021	2023	766 874,00	154 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Giganci kreatywności - twórcze możliwości przedszkolaków - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkół w Kalinówce Kościelnej	2021	2023	623 734,00	214 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina" - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	11 200,00	6 280,00	0,00	0,00	0,00	6 280,00
1.1.1.4	Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	130 000,00	9 116,00	0,00	0,00	0,00	9 116,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				316 089,00	310 190,00	0,00	0,00	0,00	310 190,00
1.1.2.1	Kościelna 6 - gdzie historia łączy się z rekreacją - poprawa atrakcyjności gminy Knyszyn	Urząd Miejski w Knyszynie	2021	2023	185 899,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.1.2.2	Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina"- Doposażenie serwerowni, zakup urządzenia sieciowego UTM - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	21 190,00	21 190,00	0,00	0,00	0,00	21 190,00
1.1.2.3	Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina"- Utworzenie środowiska zapewniającego ciągłość działania kluczowych systemów informatycznych (Disaster Recovery oraz BACKUP) - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00
1.1.2.4	Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina"-Rozbudowa/modernizacja okablowania strukturalnego sieci LAN i gniazda DATA - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
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				17 971 077,00	11 436 268,00	4 464 913,00	600 000,00	600 000,00	3 291 704,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 150 000,00	570 000,00	180 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.1	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - zaopatrzenie gospodarstwa domowe w paliwo stałe - węgiel kamienny	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	790 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wyłapywanie bezdomnych psów i utrzymanie ich w schronisku dla bezdomnych zwierząt - Ochorona bezdomnych zwierząt	Urząd Miejski w Knyszynie	2023	2024	360 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	360 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 821 077,00	10 866 268,00	4 284 913,00	600 000,00	600 000,00	2 931 704,00
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Zamoyskiego w Knyszynie - przebudowa ulicy Zamoyskiego	Urząd Miejski w Knyszynie	2020	2023	1 135 079,00	1 125 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi od ul. Kościelnej do Obozowej - Poprawa infrastruktury dróg gminnych w m. Knyszyn	Urząd Miejski w Knyszynie	2016	2023	12 814,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Przebudowa chodnika w ciągu drogi gminnej Nr 104779B oraz przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Knyszyn-Zamek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	609 840,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.4	Budowa zbiornika wodnego z infrastrukturą towarzyszącą w Knyszynie - Ochrona przeciwpowodziowa terenu poprzez retencjonowanie wód.	Urząd Miejski w Knyszynie	2016	2024	4 766 622,00	2 720 285,00	2 014 913,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa budynku przy ul. Rynek 6 w Knyszynie - Przebudowa budynku	Urząd Miejski w Knyszynie	2015	2023	113 860,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa garażu na ul. Polnej ( na potrzeby autobusów) - Zabezpieczenie śradków transportu	Urząd Miejski w Knyszynie	2021	2023	15 664,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku szpitala w Knyszynie - Termomodernizacja budynku szpitala	Urząd Miejski w Knyszynie	2016	2026	1 293 972,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	1 200 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w obszarze aglomeracji - budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej	Urząd Miejski w Knyszynie	2016	2023	545 464,00	452 012,00	0,00	0,00	0,00	2 704,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Knyszyn - oświetlenie ulic	Urząd Miejski w Knyszynie	2021	2023	305 020,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Budowa budynku świetlicy wiejskiej oraz zbiornika szczelnego na nieczystości ciekłe wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą we wsi Czechowizna - Realizacja potrzeb lokalnej społeczności	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	821 600,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	Modernizacja stadionu miejskiego w Knyszynie - Poprawa obiektu sportowego i dostosowanie do aktualnych potrzeb społeczeństwa	Urząd Miejski w Knyszynie	2021	2024	5 438 391,00	3 140 341,00	2 270 000,00	0,00	0,00	54 000,00
1.3.2.12	Wóz asenizacyjny zagregowany z urządzeniem do czyszczenia kanalizacji metodą ciśnieniową. - Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	1 762 751,00	1 762 751,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

**Załącznik Nr 3**  
**do Uchwały Nr XLII/ /22**  
**Rady Miejskiej w Knyszynie**  
**z dnia 29 grudnia 2022 r.**

**Objaśnienie przyjętych wartości do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2023-2026.**

Przy konstruowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2023-2026 wykorzystano prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knyszyn jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Knyszyn za lata 2021 i 2020 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.).

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Knyszyn wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Knyszyn, na okres prognozy.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

I. Dochody.

Dochody bieżące zaplanowano w roku 2023 w następujący sposób.

1. Dochody z podatku od nieruchomości zaplanowano przyjmując stawki podwyższone w stosunku do obowiązujących w roku 2022 o 7%.
2. Dochody z podatku od środków transportowych pozostał na tym samym poziomie co w roku 2022 r. od każdego środka transportowego. Z uwagi na duże starty związane z ograniczeniem działalności gospodarczej spowodowanej COVID-19 postanowiono nie podwyższać stawek podatku.
3. Dochody z podatku rolnego zaplanowano przyjmując stawki od 1 hektara wyliczone na podstawie średniej

ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023 ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. Średnia cena skupu żyta wyniosła 74,05 zł za kwintal ( dla porównania – do planowania dochodów z podatku rolnego na rok 2022 obowiązywała stawka 61,48 zł za kwintal).

4. Dochody z podatku leśnego obliczono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r., tj. 323,18 zł za 1m<sup>3</sup> ( w roku 2022 obowiązywała cena 212,26 zł za 1m<sup>3</sup>).

5. Kwoty pozostałych podatków i opłat zaplanowano szacunkowo, biorąc pod uwagę przewidywane wpływy za 2022 rok.

6. Pozostałe dochody oszacowano na podstawie planowanego wykonania za 2022 r.

#### Dochody majątkowe

1. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na rok 2023 w kwocie 3.802 zł.

2. Dochody ze sprzedaży składników.

W roku 2023 planuje się uzyskać dochód w kwocie 102.820 zł. ze sprzedaży następujących pozycji majątku:

a) działki ul. Obozowa – nr. geodezyjny 206/8 i 206/10 o pow. 1,0638 ha,

b) działka ul. Zamoyskiego – nr. geodezyjny 2276/2 o pow. 0,0600 ha.

W latach 2024-2028 planuje się sprzedaż działek przy „Górze Królowej Bony”. W roku 2022 zostanie zakończona inwestycja wodno-kanalizacyjna, która pozwoli na zwiększenie wartości działek już uzbrojonych. Do sprzedaży są przeznaczone działki 680/12; 680/9; 680/7; 680/5; 680/6 o powierzchni 7.120 m<sup>2</sup>. W następnych latach planuje się dalszy podział działek Nr 680/13; 680/3 o ogólnej powierzchni 13.958 m<sup>2</sup>, pod zabudowę mieszkaniową w tej lokalizacji.

3. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w roku 2023 w kwocie 8.864.606 zł.

Środki planowane do otrzymania na zadania:

a) „Przebudowa drogi gminnej ul. Zamoyskiego w Knyszynie” na rok 2023 w kwocie 1.059.068 zł. program „Polskie Inwestycje Strategiczne Polski Ład” uzyskano promesę.

b) „Przebudowa zbiornika wodnego z infrastrukturą techniczną” na rok 2023 w kwocie 1.999.980 zł oraz 2024 w kwocie 2.004.913 zł, program „Polskie Inwestycje Strategiczne Polski Ład” uzyskano promesę.

c) „Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Knyszynie – w obszarze aglomeracji” na rok 2023 w kwocie 423 046 zł. program „Polskie Inwestycje Strategiczne Polski Ład” uzyskano promesę.

d) „Modernizacja stadionu miejskiego w Knyszynie” na rok 2023 w kwocie 2.250.000 zł. oraz 2024 w kwocie 2.250.000 zł. program „Polskie Inwestycje Strategiczne Polski Ład” uzyskano promesę.

e) „Wóz asenizacyjny zagregowany z urządzeniem do czyszczenia kanalizacji metodą ciśnieniową” na rok 2023 w kwocie 1.665.113 zł. program „Polskie Inwestycje Strategiczne Polski Ład” uzyskano promesę.

f) „Przebudowa chodnika w ciągu drogi gminnej Nr 104779B oraz przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Knyszyn-Zamek” na rok 2023 w kwocie 588.000 zł. program „Polskie Inwestycje Strategiczne Polski Ład” uzyskano wstępną promesę.

g) „Budowa budynku świetlicy wiejskiej oraz zbiornika szczelnego na nieczystości ciekłe wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą we wsi Czechowizna” na rok 2023 na kwotę 784.000 zł. program „Polskie Inwestycje Strategiczne Polski Ład” uzyskano wstępną promesę.

h) Wpływ dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na realizację zadania „Kościelna 6 – gdzie historia łączy się z rekreacją” na rok 2023 w kwocie 95.399 zł.

Podpisano umowę dofinansowania.

i) Planuje się na lata 2025-2026 inwestycję „Termomodernizacja budynku szpitala w Knyszynie” i planuje się uzyskać środki w poszczególnych latach 2025-2026 na kwotę 540.000 zł.

Pozostałe lata 2027-2028 środki z tytułu dotacji oraz środki przeznaczone na inwestycje jest to wartość szacunkowa.

## II. Wydatki.

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

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

Wydatki zaplanowano przyjmując stan zatrudnienia i wysokość wynagrodzenia na dzień 31.10.2022 i zapewniając osiągnięcie minimalnego wynagrodzenia pracowników i planowane do wypłaty nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Nie planuje się podwyżek wynagrodzeń w roku 2023.

2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki;

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia i odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

3. pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki bieżące w roku 2023 na realizację zadań własnych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2022, uwzględniając stopień inflacji na poziomie 9,8 %.

W rozdziałach 60012;60013;60014 zaplanowano na podstawie otrzymanych decyzji opłaty za zajęcie pasa drogowego.

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Przewiduje się znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Planuje się szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane są z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Wydatki bieżące na realizację zadań zleconych i zadań własnych gminy dofinansowanych z dotacji zaplanowano w wysokości planowanych do otrzymania dotacji celowych z budżetu państwa w przypadku zadań zleconych, w przypadku zadań własnych zaplanowano również wydatki ze środków budżetu gminy zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2023-2031.

Wydatki na zadania inwestycyjne planowano na podstawie wartości kosztorysowej oraz podpisanych umów. Na rok 2023 i na lata następne planowane są do wykonania zadania, na które już wcześniej zostały poniesione nakłady związane między innymi z dokumentacją projektową.

### III. Wynik budżetu.

Kwota planowanego deficytu wynika z zaplanowanych do realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych, w tym współfinansowanych ze środków UE oraz realizacją inwestycji w ramach programu „Polskie Inwestycje Strategiczne Polski Ład” gdzie źródłem finansowania zadań są wolne środki pochodzące z rozliczeń lat ubiegłych w tym z kredytów bankowych.

Na kwotę planowanego deficytu, w tym deficytu bieżącego ma wpływ duża inflacja, która w założeniach planu wydatków wyniosła 9,8%. Bardzo wysoki koszt energii oraz paliw powoduje bardzo wysoki wzrost wydatków bieżących. Realny wpływ na deficyt mają również podwyżki wynagrodzeń minimalnych zarówno z tytułu wynagrodzeń osobowych jak i bezosobowych, których następstwem jest wzrost pochodnych od wynagrodzeń. Na kwotę planowanego deficytu ma wpływ również planowana pomoc finansowa w formie dotacji podmiotowych dla jednostki posiadającej osobowość prawną, instytucji kultury, biblioteki które również muszą ponieść wzrost kosztów spowodowanych inflacją i wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń. W budżecie na 2023 zaplanowano deficyt w wysokości 4.060.975 zł.

Planuje się sfinansowania deficytu:

- a) środkami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie - 164.520 zł, w tym: z projektów „Einstein też miał 3 lata – rozwój kreatywności u przedszkolaka”, „Giganci kreatywności –

twórcze możliwości przedszkolaków” w kwocie 18.934 zł, „Cyfrowa Gmina” w kwocie 136.470 zł., "Granty PPR 9.116 zł.

- b) wolnymi środkami, które pozostały z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i nie zostały zaangażowane w budżecie na 2022 r. – 1 896 455,00 zł;
- c) planowanym do zaciągnięcia kredytem bankowym w kwocie – 2.000.000 zł.

W pozostałych latach 2024-2031 planuje się dodatni wynik budżetu z przeznaczeniem na spłaty kredytów historycznych i planowanych.

#### IV. Wyłączenia z limitu.

Wykaz zadań zrealizowanych przy współfinansowaniu w co najmniej 60%/50% ze środków UE, w stosunku do nakładów ogółem poniesionych lub planowanych do poniesienia, na które zostały zaciągnięte lub planowane do zaciągnięcia kredyty (pożyczki) na wkład krajowy:

Zadania zrealizowane:

1. "Budowa stacji uzdatniania wody, sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Knyszynie". Nakłady poniesione to kwota 2.596.560,29 zł, kwota dofinansowania z UE 1.593.740,37 zł (61,38%). Stan kredytu do spłaty na dzień 31.12.2022 r. to kwota 701.171 zł.
2. "Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Knyszyn ( do wsi: Czechowizna, Jaskra)". Nakłady poniesione ogółem 2.069.414,43 zł, kwota dofinansowania z UE wynosi 1.294.404 zł (62,55%). Stan kredytu zaciągniętego na wkład krajowy na dzień 31.12.2022 r. to kwota 200.000 zł.

#### V. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji przy współudziale środków z UE.

„Kościelna 6 – gdzie historia łączy się z rekreacją – W roku 2022 poniesiono nakłady w kwocie 5.898,90 zł. na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, wypis z rejestru gruntów, mapy zasadniczej i mapy do celów projektowych. Łączne nakłady na zadanie to kwota 185.899 zł. Została podpisana umowa z Województwem Podlaskim na dofinansowanie projektu na kwotę 95.399,00 zł.

#### VI. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

1. „Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Knyszynie – w obszarze aglomeracji” – Łączne nakłady finansowe poniesiono w kwocie **93.451,86 zł**. W roku 2017 poniesiono wydatki w kwocie 11.259 zł, w tym na opracowanie wniosku o dofinansowanie inwestycji 11.070 zł oraz na mapy do celów projektowych 189 zł. W roku 2016 wydatkowano kwotę 22.074 zł, w tym: opłacono za mapę do celów projektowych oraz arkusz mapy zasadniczej kwotę 6.574 zł, za opracowanie dokumentacji projektowej kwotę 12.000 zł oraz za opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego budowy sieci wodociągowej kwotę 3.500 zł. W roku 2018 poniesiono wydatek w kwocie 4.800 zł na sporządzenie map do celów projektowych. W roku 2019 sporządzona została dokumentacja projektowo-kosztorysowa sieci kanalizacyjnej w ulicy Tykockiej i J. Zamoyskiego za kwotę 5.000 zł. W roku 2020 zakupiono materiały do budowy sieci wodno-kanalizacyjnej oraz opłacono za wypis z rejestru gruntów na łączną kwotę 9.454,87 zł. W roku 2021 poniesiono 9.825,18 zł. w tym: materiały do kanalizacji wytyczenie geodezyjne i inwentaryzacja powykonawcza. W roku 2022 poniesiono nakłady na dokumentację projektowo-kosztorysową oraz aktualizację kosztorysu w kwocie 6.300 zł.

2. „Budowa zbiornika wodnego w Knyszynie”. Łączne nakłady finansowe poniesiono w kwocie **31.423,60 zł**. W roku 2016 opłacono za opracowanie koncepcji budowy zbiornika wodnego kwotę 4.500 zł oraz poniesiono wydatek w kwocie 64,40 zł związany z planowanym zakupem działek W roku 2017, 2018 oraz w I półroczu 2019 wydatków nie ponoszono. W II półroczu 2019 r. nabyta została nieruchomość niezabudowana działka nr 985/12 pod budowę zbiornika wodnego. Łączne wydatki (wycena działki, koszty sądowe, koszty aktu notarialnego i nabycie działki) poniesione zostały w kwocie 19.629,20 zł. W roku 2021 poniesiono 1.230 zł. na sporządzenie karty informacyjnej zbiornika. W roku 2022 poniesiono nakłady w kwocie 6.000 zł. za opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego.

3. „Termomodernizacja budynku szpitala w Knyszynie”. Łączne nakłady finansowe poniesiono w kwocie **93.972,00 zł**. W roku 2016 sporządzone zostały audyty energetyczne za kwotę 10.947 zł oraz opracowano dokumentację techniczną za kwotę 44.895 zł. W roku 2017 wydatków nie ponoszono. W roku 2018 sporządzony został audyt energetyczny budynków SP ZOZ za kwotę 19.680 zł. W roku 2019 wydatkowano kwotę 18.450 zł na sporządzenie dokumentacji aplikacyjnej. W roku 2022 nakładów nie poniesiono.

4. „Budowa drogi od ul. Kościelnej do Obozowej”. Łączne nakłady finansowe poniesiono w kwocie **2.813,40 zł**. W roku 2017 opłacono za mapy zasadnicze w kwocie 66,40 zł, natomiast w roku 2018 sporządzono mapę do



celów projektowych za kwotę 1.107 zł i wykonano projekt budowlany drogi za kwotę 1.640 zł. W 2019, 2020, 2021, 2022 r. wydatki nie były ponoszone.

5. „Przebudowa budynku przy ul. Rynek 6 w Knyszynie”. Łączne nakłady finansowe poniesiono w kwocie **13.860 zł**. W roku 2015 opłacono kwotę 13.690 zł za wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę budynku. W roku 2016 opłacono kwotę 170 zł za wypis z rejestru gruntów na potrzeby zadania. W roku 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 i 2022 wydatków nie ponoszono.

6. „Przebudowa drogi gminnej ul. Zamoyskiego w Knyszynie”. Łączne dotychczasowe nakłady finansowe w 2021 wynoszą **9.200,00 zł**, na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. W roku 2022 nakładów nie ponoszono.

7. „Budowa garażu na ul. Polnej w Knyszynie” – dotychczasowe wydatki wynoszą **10.664,00 zł**. W roku 2021 poniesiono 3.960,00 zł. na opracowanie dokumentacji projektowej. W 2022 poniesiono 166,00 zł na materiały wykonania przyłącza elektrycznego.

8. „Budowa budynku świetlicy wiejskiej oraz zbiornika szczelnego na nieczystości ciekłe wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą we wsi Czechowizna” – dotychczas poniesione nakłady **21.600,00 zł**. W roku 2022 kwotę 3.200,00 zł. na aktualizację kosztorysu inwestorskiego.

9. Modernizacja stadionu miejskiego w Knyszynie – nowe zadanie planowane do realizacji od 2022 roku ze środków PIS PŁ. W roku 2022 poniesiono nakłady w kwocie **28.050,00 zł**. na program funkcjonalno-użytkowy oraz na aktualizację dokumentacji projektowej.

10. Modernizacja oświetlenia ulicznego – dotychczasowe nakłady – **155.019,91 zł**. Ujęto do realizacji w roku 2023.

11. Przebudowa chodnika w ciągu drogi gminnej Nr 104779B oraz przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Knyszyn Zamek. Planowane nakłady **609.840 zł**.

12. Wykaz zakupów inwestycyjnych na 2023 rok jest opisany w Załączniku Nr 3 do projektu budżetu.

#### VII. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2023-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 3 300 771,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 300 771,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 29,32%.

#### VIII. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w latach 2023-2031 dotyczącej relacji z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. We wszystkich latach relacja jest zachowana.

#### IX. Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

1. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

2. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11-środki własne wydatkowane na przeciwdziałanie COVID-19)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i poniesionych wydatków.