

**UCHWAŁA NR 21/2023**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „DOLINA KRYNKI”**

z dnia 14 listopada 2023 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki”  
na lata 2024-2027**

Na podstawie art. 72 ust. 1, art. 72a ust 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 poz. 1526, Dz. U. z 2023 r. poz. 572), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872) w zw. z § 25 pkt 1 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 840, z 12 października 2022 poz. 4467) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki” na lata 2024 – 2027 wraz z załącznikami.
2. Projekt, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

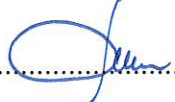
Uchwałę przedstawia się Zgromadzeniu Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd:**

1. Piotr Rećko.....

2. Jolanta Gudalewska.....

3. Aleksy Oleksza.....



Załącznik nr 1  
do uchwały Nr 21/2023  
Zarządu Związku  
Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki”  
z dnia 14 listopada 2023 r.  
w sprawie projektu  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina  
Krynki” na lata 2024-2027

-projekt-

**Uchwała Nr**  
**Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki”**  
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki” na lata 2024 – 2027**

Na podstawie art. 12 pkt 4 i pkt 11, art. 72 ust. 1, art. 72a ust 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 poz. 1526, z 2023 r. poz. 572), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872) w zw. z § 10 pkt 4 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 840 i z 12 października 2022 r. poz. 4467) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki” na lata 2024– 2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do Uchwały.

§ 4.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Powiatowo-Gminnego "Dolina Krynki".

§ 6.

Traci moc uchwała Nr IX/20/2022 z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo – Gminnego "Dolina Krynki" na lata 2024-2027.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

**Przewodnicząca Zgromadzenia**

**Anna Dąbrowska**

**Przewodniczący Zarządu**

**Piotr Rećko**



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalenia na lata 2022–2025 realizacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały /2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Dolina Krynki" z dnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Dolina Krynki" na lata 2024-2027

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:							w tym:		
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			Dochody ogólne <sup>x</sup>	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
		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>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		106 581,95	0,00	0,00	0,00	6 581,95	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		8 610 127,35	0,00	0,00	0,00	6 495,35	21 000,00	0,00	8 582 632,00	0,00	0,00	8 582 632,00
Wykonanie 2023		8 610 127,35	0,00	0,00	0,00	6 495,35	21 000,00	0,00	8 582 632,00	0,00	0,00	8 582 632,00
2024		14 156 553,35	0,00	0,00	0,00	6 495,35	17 000,00	0,00	14 133 158,00	0,00	0,00	14 133 158,00
2025		1 006 495,35	0,00	0,00	0,00	6 495,35	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2026		6 495,35	0,00	0,00	0,00	6 495,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		6 495,35	0,00	0,00	0,00	6 495,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 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.

		z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:					w tym:					w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składowki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
lp	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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	6 018,94	6 018,94	577,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	8 710 690,36	28 058,36	1 193,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	8 710 690,36	28 058,36	1 193,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	14 156 653,35	23 495,35	1 332,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 006 495,35	6 495,35	1 340,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	6 495,35	6 495,35	1 340,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 495,35	6 495,35	1 340,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	W tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
								w tym:	w tym:		
	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0,00	100 563,01	0,00	0,00	0,00	100 563,01	0,00	0,00		
		0,00	100 563,01	0,00	0,00	0,00	100 563,01	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy
	liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	563,01	563,01		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-563,01	100 000,00		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-563,01	100 000,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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 objęciach dokonywanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 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 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>	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>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-2,68%	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	-2,68%	X	X	X	X
2024	0,00%	0,00%	-0,89%	-0,89%	NIE	NIE
2025	0,00%	0,00%	-0,89%	-0,89%	NIE	NIE
2026	0,00%	0,00%	-0,38%	-0,38%	NIE	NIE
2027	0,00%	0,00%	-0,38%	-0,38%	NIE	NIE

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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 i 3 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	
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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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	
2026	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przysługujących z tytułu zaciągnięcia pożyczki lub emisji dłużnych papierów wartościowych	Wydania na spłatę zobowiązań przysługujących z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Kwota zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Kwota zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	8 582 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	8 582 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	14 133 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysłania COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 inne					
Łp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Dolina Krynków" z dnia 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Dolina Krynków" na lata 2024-2027

kwoty w zł

L.P.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 437 632,00	14 133 158,00	1 000 000,00	0,00	0,00	23 437 632,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 437 632,00	14 133 158,00	1 000 000,00	0,00	0,00	23 437 632,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				23 437 632,00	14 133 158,00	1 000 000,00	0,00	0,00	23 437 632,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 437 632,00	14 133 158,00	1 000 000,00	0,00	0,00	23 437 632,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1282B na odcinku Górka -Kruszyny -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "DOLINA KRYNKÓW"	2023	2024	5 263 158,00	5 263 158,00	0,00	0,00	0,00	5 263 158,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1287B Trejgle-Białogorce-Ozierany Wielkie-Łosiniany-Rudaki -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "DOLINA KRYNKÓW"	2023	2024	15 819 474,00	7 515 000,00	0,00	0,00	0,00	15 819 474,00
1.3.2.3	Modernizacja i doposażenie infrastruktury społecznej SP ZOZ Sokółka -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "DOLINA KRYNKÓW"	2024	2025	2 355 000,00	1 355 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 355 000,00

**Objaśnienia  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027**

Związek Powiatowo- Gminny „Dolina Krynki” z siedzibą w Sokółce zrzesza Gminę Krynki oraz Powiat Sokólski.

**Dochody**

W planie finansowym na rok 2024 zaplanowano dochody na kwotę 14 156 653,35 zł, w tym:

**1/ dochody bieżące** w kwocie 23 495,35 zł, w tym:

- w kwocie 6 495,35 zł z tytułu wpłat gminy Krynki i Powiatu Sokólskiego na rzecz Związku Powiatowo- Gminnego "Dolina Krynki" na dofinansowanie zadań bieżących. Dochody na rok 2024 zaplanowano na podstawie Uchwały Nr XVI/36/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Dolina Krynki” z dnia 29 września 2023 r w sprawie ustalenia wysokości płatności składki członkowskiej na rok 2024. Wpływy z tytułu składki członkowskiej zostały ustalone w wysokości 0,01 zł od mieszkańca gminy i 0,10 zł od mieszkańca powiatu, według liczby zameldowanych mieszkańców na dzień 31 grudnia 2022 roku. W latach następnych dochody bieżące z tytułu składek zaplanowano przy założeniu, że liczba mieszkańców w porównaniu z rokiem 2022 nie uległa zmianie.

- w kwocie 17 000,00 zł z tytułu oprocentowania lokat bankowych, założonych ze środków pochodzących z wkładów finansowych Powiatu Sokólskiego i Gminy Krynki.

**2/ dochody majątkowe** w kwocie 14 133 158,00 zł zaplanowano na podstawie zakwalifikowania zadań inwestycyjnych w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wkładu finansowego członków związków:

- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1287B Trejgle – Białogorce – Ozierany Wielkie – Łosiniany - Rudaki (Rządowy Fundusz Polski Ład- 7 500 000,00 zł, wkład Powiatu Sokólskiego- 7 500,00 zł, wkład Gminy Krynki – 7 500,00 zł),

- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1282B na odcinku Górka - Kruszyniany (Rządowy Fundusz Polski Ład- 5 000 000,00 zł, wkład Powiatu Sokólskiego- 131 579,00 zł, wkład Gminy Krynki – 131 579,00 zł)

oraz

- Modernizacja i doposażenie infrastruktury społecznej SP ZOZ Sokółka (Rządowy Fundusz Polski Ład- 1 000 000,00 zł, wkład Powiatu Sokólskiego- 355 000,00 zł).

**Wydatki**

Wydatki ogółem planuje się na kwotę 14 156 653,35 zł, w tym:

**1/ wydatki bieżące** w kwocie 23 495,35 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,

- związane z funkcjonowaniem Związku (na zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych).

Wydatki bieżące z tytułu wynagrodzeń zaplanowano uwzględniając dwukrotny wzrost płacy minimalnej w 2024 roku, przy założeniu że pozostanie ona niezmienna w latach następnych objętych prognozą.

**2/ wydatki majątkowe** w kwocie 14 133 158,00 zł.

W roku 2024 Związek planuje realizację zadań pn.:

- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1287B Trejgle – Białogorce – Ozierany Wielkie – Łosiniany – Rudaki - w ramach otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład (kwota 7 500 000,00 zł) oraz wkładu Powiatu Sokólskiego (kwota 7 500,00 zł) i Gminy Krynki (kwota 7 500,00 zł). Całkowita wartość zadania wynosi 15 819 474,00 zł;
- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1282B na odcinku Górka - Kruszyniany - w ramach otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład (kwota 5 000 000,00 zł) oraz wkładu Powiatu Sokólskiego (kwota 131 579,00 zł) i Gminy Krynki (kwota 131 579,00 zł). Całkowita wartość zadania wynosi 5 263 158,00 zł;
- Modernizacja i doposażenie infrastruktury społecznej SP ZOZ Sokółka - w ramach otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład (kwota 1 000 000,00 zł), wkładu Powiatu Sokólskiego (kwota 355 000,00 zł). Całkowita wartość zadania wynosi 2 355 000,00 zł.

Wyżej wymienione zadania stanowią przedsięwzięcia majątkowe, realizowane w latach 2023-2025.

We wszystkich latach objętych prognozą przyjęto niezmienną wysokość składek członkowskich, pokrywających wydatki bieżące, w tym utrzymanie pracy Biura Związku. Ponadto, w założeniach przyjęto utrzymanie liczby pracowników Związku na tym samym poziomie.

Szczegółowy plan finansowy na rok 2024 określony jest w Uchwale Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Krynki” w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatowo- Gminnego „Dolina Krynki” na rok 2024.

#### **Przychody i rozchody**

W roku 2024 Związek nie zamierza zaciągać zobowiązań zaliczanych do państwowego tytułu dłużnego, nie planuje przychodów i rozchodów. Sytuacja taka ma miejsce również w kolejnych latach objętych prognozą. Wynika z tego, że nie będzie miał tu zastosowania art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wieloletnia prognoza finansowa Związku zakłada, podobnie jak plan finansowy na 2024 rok, plan zrównoważony.