

**UCHWAŁA NR 9/2022**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „POGRANICZE”**

z dnia 15 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”  
na lata 2023-2026**

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), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634z późn. zm.) w zw. z § 25 pkt 1 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” (Dz. U Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 841, z 12 października 2022 r. poz. 4468) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina” na lata 2023 - 2026 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 „Pogranicze” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.


§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd:**

1. Piotr Rećko.....

2. Paweł Mikłasz.....

3. Tomasz Potapczyk.....

\* Na podstawie art. 15zxx ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2095 z późn. zm.) posiedzenie Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” odbywa się w trybie zdalnym, za pomocą środków komunikowania się na odległość.

Załącznik nr 1  
do uchwały Nr 9/2022  
Zarządu Związku  
Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”  
z dnia 15 listopada 2022 r.  
w sprawie projektu  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”  
na lata 2023-2026

-projekt-

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego**  
**„Pogranicze” na lata 2023 – 2026**

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), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) w zw. z § 10 pkt 4 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 841, z 12 października 2022 r. poz. 4468) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” na lata 2023– 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2024, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze".

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

**Przewodniczący Zgromadzenia**

**Krzysztof Pawłowski**

Przewodniczący Zarządu

Piotr Rećko

Załącznik nr 1  
do uchwały Nr 9/2022  
Zarządu Związku  
Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”  
z dnia 15 listopada 2022 r.  
w sprawie projektu  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”  
na lata 2023-2026

-projekt-

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego  
„Pogranicze” na lata 2023 – 2026**

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), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) w zw. z § 10 pkt 4 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 841) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” na lata 2023– 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2024, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze".

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

**Przewodniczący Zgromadzenia**

**Krzysztof Pawłowski**

# Miejsce na rok 2022-2025 relacja 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 Zgromadzenia Władztwa Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" z dnia w sprawie uchwalenia Miejsce na rok 2022-2025 Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" na lata 2023-2026

Lp	Wykonanie 2020	Wykonanie 2021	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	Wykonanie 2026	z tego:						w tym:				
								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	
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	0,00
Plan 3 kw. 2022	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02
Wykonanie 2022	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02	6 592,02
2023	8 296 066,02	6 592,02	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
2024	7 506 592,02	6 592,02	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
2025	6 592,02	6 592,02	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
2026	6 592,02	6 592,02	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

<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.), zwaną dalej „ustawą”, Miejsce na rok 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej.  
<sup>3</sup> Wykazane w tabeli dane minimalny (4-letni) okres prognozy, wyliczony z art. 227 ustawy.  
<sup>4</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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 wyliczony z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.  
<sup>5</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	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 2020	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 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	
Plan 3 kw. 2022	6 592,02	6 592,02	584,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	6 592,02	6 592,02	584,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	8 296 066,02	6 592,02	869,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 289 474,00	8 289 474,00	0,00	
2024	7 506 592,02	6 592,02	869,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	
2025	6 592,02	6 592,02	869,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	6 592,02	6 592,02	869,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	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
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

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

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp.	Wykazanie	Rozchody budżetu, z tego:				Kwota długu x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
		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 x
5.1.1.3	Wykazanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.1	Wykazanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.2	Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.3	Wykazanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.4	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1	2026	x	x	x	x	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. Strukturalne wyłączenia, o których 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.



Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń)	Relacja określona po prawej stronie 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 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku	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
			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2020	x	0,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	0,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	0,00%	x	x	x	x
2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacje 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

Lp	w tym:				w tym:				w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	w tym:	
									9.3.1.1	9.3.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	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
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00

Wyszczególnie nie	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 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 ustawy				Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X				Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X			
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	9.1.1.1		9.1.1.2		9.1.1.1		9.1.1.2		9.1.1.1		9.1.1.2		9.1.1.1		9.1.1.2		9.1.1.1		9.1.1.2		9.1.1.1			
	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 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 ustawy				Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X				Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X			

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.2	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem	10.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu	10.4	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	10.5	
	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 3 ustawy			10.1.1	10.1.2									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 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 3 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	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5								
Wykonanie 2020	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	
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	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	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	
Wykonanie 2022	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	
2023	0,00	0,00	0,00	8 289 474,00	8 289 474,00	0,00	8 289 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp.	Wyszczególnie nie	Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zadłużonych X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:						Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio entrowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty (zobowiązani <sup>9)</sup> )			
				10.7.1	10.7.2	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X		10.7.3	10.8			10.9	10.10	10.11
						10.7.2.1	10.7.2.1.1							
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	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	0,00			
2023	0,00	0,00	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	X	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00			

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nie dotyczy wia wzorów, o których mowa w art. 245 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. Wyszczególnienie 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. Automatycznie wyliczona wartość historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wyliczanych do wieloletniej prognozy finansowej.

w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięte oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji wyliczanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego  
"Pogranicze" z dnia w sprawie uchwalenia Mięsielniczej Prognozy Finansowej  
Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" na lata 2023-2026

Kwoty w zł

Lp.	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)				15 789 474,00	8 289 474,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	-wydatki majątkowe				15 789 474,00	8 289 474,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
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-bywatelnego 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:				15 789 474,00	8 289 474,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	-wydatki majątkowe				15 789 474,00	8 289 474,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1265B na odcinku Kuznica-Nowodział -	ZWIĄZEK POWIATOWO-GMINNY "POGRANICZE"	2023	2024	15 789 474,00	8 289 474,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026**

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

### **Dochody**

W planie finansowym na rok 2023 zaplanowano dochody na kwotę 8 296 066,02 zł, w tym:

*1/ dochody bieżące* w kwocie 6 592,02 zł z tytułu wpłat gminy Kuźnica i Powiatu Sokólskiego na rzecz Związku Powiatowo- Gminnego "Pogranicze" na dofinansowanie zadań bieżących. Dochody na rok 2023 zaplanowano na podstawie Uchwały Nr VI/15/2022 Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Pogranicze” z dnia 22 września 2022 r w sprawie ustalenia wysokości płatności składki członkowskiej na rok 2023. 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, przy założeniu, że liczba mieszkańców w porównaniu z rokiem 2021 nie zmieniła się. W latach następnych przyjęto identyczną podstawę wyliczenia dochodów bieżących.

*2/ dochody majątkowe* w kwocie 8 289 474,00 zł z tytułu realizacji zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1265B na odcinku Kuźnica - Nowodziel. Dochody na rok 2023 zaplanowano na podstawie zakwalifikowania zadania inwestycyjnego w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7 500 000,00 zł oraz wkładu finansowego członków Związku: Powiatu Sokólskiego w kwocie 394 737,00 zł i Gminy Kuźnica w kwocie 394 737,00 zł.

### **Wydatki**

Wydatki ogółem planuje się na kwotę 4 326 664,31 zł, w tym:

*1/ wydatki bieżące* w kwocie 6 664,31 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,

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

**2/ wydatki majątkowe** w kwocie 8 296 066,02 zł.

W roku 2023 Związek planuje realizację zadania pn. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1265B na odcinku Kuźnica - Nowodziel w ramach otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład (kwota 7 500 000,00 zł) i wkładu Powiatu Sokólskiego (kwota 394 737,00 zł) i Gminy Kuźnica (394 737,00 zł). Wyżej wymienione zadanie stanowi przedsięwzięcie majątkowe, realizowane w latach 2023-2024.

Na łączną wartość zadania w kwocie 15 789 474,00 zł składają się poza wydatkami zaplanowanymi w 2023 r., wydatki zaplanowane na rok 2024 w kwocie 7 500 000,00 zł, pochodzące z dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Wydatki na lata następne są planowane w ujęciu rocznym. 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 2023 określony jest w Uchwale Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Pogranicze” w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatowo- Gminnego „Pogranicze” na rok 2023.

### **Przychody i rozchody**

W roku 2023 Związek nie planuje przychodów i rozchodów. Wieloletnia prognoza finansowa Związku zakłada, podobnie jak plan finansowy na 2023 rok, plan zrównoważony.

Związek w roku 2023 i w latach następnych objętych prognozą finansową będzie w stanie spełnić wymóg z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

