

**Uchwała Nr XVII/34/2023**  
**Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”**  
z dnia 15 grudnia 2023  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”**  
**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 „Pogranicze” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 841, z 12 października 2022 r. poz. 4468, 13 listopada 2023 r. poz. 5713) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” 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 "Pogranicze".

§ 6.

Traci moc uchwała Nr IX/20/2022 z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo – Gminnego "Pogranicze" na lata 2023-2026.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

  
**Przewodniczący Zgromadzenia**  
**Krzysztof Pawłowski**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją 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 Nr XVII/34/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" na lata 2024-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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	106 592,02	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592,02	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	8 336 979,88	0,00	0,00	0,00	0,00	6 505,88	16 000,00	0,00	8 314 474,00	0,00	8 314 474,00
Wykonanie 2023	8 336 979,88	0,00	0,00	0,00	0,00	6 505,88	16 000,00	0,00	8 314 474,00	0,00	8 314 474,00
2024	8 885 005,88	0,00	0,00	0,00	0,00	6 505,88	11 000,00	0,00	8 867 500,00	0,00	8 867 500,00
2025	8 519 005,88	0,00	0,00	0,00	0,00	6 505,88	0,00	0,00	8 512 500,00	0,00	8 512 500,00
2026	6 505,88	0,00	0,00	0,00	0,00	6 505,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 505,88	0,00	0,00	0,00	0,00	6 505,88	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.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji obniższego 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:										w tym:				
Lp	Wydatki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
							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 <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <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) x	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>
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	8 437 552,96	23 078,96	1 193,66	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 2023	8 437 552,96	23 078,96	1 193,66	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	8 885 005,88	17 505,88	1 332,05	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	8 519 005,88	6 505,88	1 340,43	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	6 505,88	6 505,88	1 340,43	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
2027	6 505,88	6 505,88	1 340,43	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

Wyszczególnienie	3	3.1	4	Z tego:					w tym:
				Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych. 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	
lp				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	100 573,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-100 573,08	0,00	100 573,08	0,00	0,00	100 573,08	100 573,08	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-100 573,08	0,00	100 573,08	0,00	0,00	100 573,08	100 573,08	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

5) Imie 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, łączna z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:				
	4.4	4.4.1	4.4.1		4.5	w tym:			
						na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem dłużnym x 7)		
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem dłużnym x 7)	4.5.1	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	łącznie 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	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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 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		
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	573,08	573,08		
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-573,08	100 000,00		
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-573,08	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		

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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 obciążonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.2		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 piąwszy 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 piąwszy 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
		8.1	8.3				
lp							
Wykonanie 2021	0,00%	X	0,00%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	0,00%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-3,58%	-3,58%	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	-3,58%	-3,58%	X	X	X	X
2024	0,00%	0,00%	0,00%	-1,19%	-1,19%	NIE	NIE
2025	0,00%	0,00%	X	-1,19%	-1,19%	NIE	NIE
2026	0,00%	0,00%	X	-0,51%	-0,51%	NIE	NIE
2027	0,00%	0,00%	X	-0,51%	-0,51%	NIE	NIE

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.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:	
	8.1	8.1.1	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3		
	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.3.1.1
lp	8.1	8.1.1	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	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	



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
		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	8 314 474,00	0,00	8 314 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	8 314 474,00	0,00	8 314 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	8 867 500,00	0,00	8 867 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	8 512 500,00	0,00	8 512 500,00	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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zwiększające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
					w tym:							
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024		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	x	0,00	0,00
2026		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	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji § 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 przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Zgromadzenia

Krzysztof Pawłowski

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XVII/341/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" 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)				18 169 474,00	8 512 500,00	8 512 500,00	0,00	0,00	17 380 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 169 474,00	8 512 500,00	8 512 500,00	0,00	0,00	17 380 000,00
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:				18 169 474,00	8 512 500,00	8 512 500,00	0,00	0,00	17 380 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 169 474,00	8 512 500,00	8 512 500,00	0,00	0,00	17 380 000,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1265B na odcinku Kuźnica-Nowodziel -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "POGRANICZE"	2023	2025	15 814 474,00	7 512 500,00	7 512 500,00	0,00	0,00	15 025 000,00
1.3.2.2	Doposażenie i remont infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "POGRANICZE"	2024	2025	2 355 000,00	1 355 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 355 000,00

  
**Przewodniczący Zgromadzenia**  
**Krzysztof Pawłowski**

Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr XVII/34/2023  
Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego  
"Pogranicze" z dnia 15 grudnia 2023 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Związku Powiatowo- Gminnego  
„Pogranicze” na lata 2024-2027

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

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

#### **Dochody**

W planie finansowym na rok 2024 zaplanowano dochody na kwotę 8 885 005,88 zł, w tym:

*1/ dochody bieżące* w kwocie 17 505,88 zł, w tym:

- w kwocie 6 505,88 zł z tytułu wpłat gminy Kuźnica i Powiatu Sokólskiego na rzecz Związku Powiatowo- Gminnego "Pogranicze" na dofinansowanie zadań bieżących. Dochody na rok 2024 zaplanowano na podstawie Uchwały Nr XVI/33/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Pogranicze” z dnia 28 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 11 000,00 zł z tytułu oprocentowania lokat bankowych, założonych ze środków pochodzących z wkładów finansowych Powiatu Sokólskiego i Gminy Kuźnica.

*2/ dochody majątkowe* w kwocie 8 867 500,00 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 1265B na odcinku Kuźnica - Nowodziel (Rządowy Fundusz Polski Ład- 7 500 000,00 zł, wkład Powiatu Sokólskiego- 12 500,00 zł)

oraz

- Doposażenie i remont infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim (Rządowy Fundusz Polski Ład- 1 000 000,00 zł, wkład Powiatu Sokólskiego- 355 000,00 zł.

#### **Wydatki**

Wydatki ogółem planuje się na kwotę 8 885 005,88 zł, w tym:

*1/ wydatki bieżące* w kwocie 17 505,88 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 następnych latach objętych prognozą.

2/ **wydatki majątkowe** w kwocie 8 867 500,00 zł.

W roku 2024 Związek planuje realizację zadań 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 12 500,00 zł). Całkowita wartość zadania wynosi 15 814 474,00 zł.

- Doposażenie i remont infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim - 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 „Pogranicze” w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatowo- Gminnego „Pogranicze” 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.

**Przewodniczący Zgromadzenia**

**Krzysztof Pawłowski**

