

UCHWAŁA NR 3/2024
ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „DĘBINA”

z dnia 15 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina”
na lata 2025-2028**

Na podstawie art. 72 ust. 1, art. 72a ust 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) w zw. z § 25 pkt 1 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 839, z dnia 24 listopada 2022 r. poz. 5240, z dnia 13 listopada 2023r. Poz. 5715 i z dnia 12 kwietnia 2024r. poz. 2051) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina” na lata 2025 - 2028 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 „Dębina” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Piotr Rećko.....

2 Artur Gajlewicz.....

3. Jerzy Białomyzy.....

Spoo

SKARBNIK ZWIĄZKU

Małgorzata Dechnik

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 3/2024
Zarządu Związku
Powiatowo-Gminnego „Dębina”
z dnia 15 listopada 2024 r.
w sprawie projektu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina”
na lata 2025-2028

-projekt-

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina” na lata
2025– 2028**

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 2024 poz. 107), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) w zw. z § 10 pkt 4 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 839, z dnia 24 listopada 2022 r. poz. 5240, z dnia 13 listopada 2023r. Poz. 5715 i z dnia 12 kwietnia 2024r. poz. 2051) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina” na lata 2025– 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2028, 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 "Dębina".

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XV/33/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo – Gminnego "Dębina" na lata 2024-2027.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Zgromadzenia

Adam Wojteczko


Piotr Rećko

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr /2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Dębina" z dnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Dębina" na lata 2025-2028

Wyszczególnienie	z tego:											
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2022	6 664,31	6 664,31	0,00	0,00	0,00	6 664,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	9 115,75,97	6 575,97	0,00	0,00	0,00	6 575,97	0,00	0,00	9 050,00,00	0,00	9 050,00,00	
Plan 3 kw. 2024	9 936 075,97	18 575,97	0,00	0,00	0,00	6 575,97	12 000,00	0,00	9 917 500,00	0,00	9 917 500,00	
Wykonanie 2024	8 581 075,97	18 575,97	0,00	0,00	0,00	6 575,97	12 000,00	0,00	8 562 500,00	0,00	8 562 500,00	
2025	10 939 149,19	19 649,19	0,00	0,00	0,00	8 649,19	11 000,00	0,00	10 919 500,00	0,00	10 919 500,00	
2026	9 149,19	9 149,19	0,00	0,00	0,00	8 649,19	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	9 149,19	9 149,19	0,00	0,00	0,00	8 649,19	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	9 149,19	9 149,19	0,00	0,00	0,00	8 649,19	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składowki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:						Wydatki majątkowe 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	odsutki 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x			pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					w tym:	w tym:			w tym:	w tym:				
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 2022	4 758,80	4 758,80	577,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	907 918,31	2 918,31	1 063,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905 000,00	900 000,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	9 941 639,14	24 139,14	1 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 917 500,00	9 917 500,00	0,00		
Wykonanie 2024	8 586 639,14	24 139,14	1 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 562 500,00	8 562 500,00	0,00		
2025	10 939 149,19	19 649,19	2 473,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 919 500,00	10 919 500,00	0,00		
2026	9 149,19	9 149,19	2 523,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	9 149,19	9 149,19	2 573,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	9 149,19	9 149,19	2 624,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:										
		w tym:	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		w tym:
		3.1	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2022	1 905,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	3 657,66	0,00	1 905,51	0,00	0,00	1 905,51	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2024	-5 563,17	0,00	5 563,17	0,00	0,00	5 563,17	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2024	-5 563,17	0,00	5 563,17	0,00	0,00	5 563,17	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			

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 6 ustawy

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	5.1.1	z tego:			
	w tym:	w tym:	w tym:	z tego:							
				Spłaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Wykonanie 2022	4,4	4,4	4,5	4,5	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	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
2027	0,00	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	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 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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				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, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		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	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			
Lp												
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	1 905,51	1 905,51
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	3 657,66	5 563,17
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	-5 563,17	0,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	-5 563,17	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
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	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 objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ¹ x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego ^x
Wykonanie 2022	0,00%		X	0,00%	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%		X	0,00%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	0,00%		-46,36%	-46,36%	X	X	X	X
Wykonanie 2024	0,00%		-46,36%	-46,36%	X	X	X	X
2025	0,00%		0,00%	0,00%	X	X	NIE	NIE
2026	0,00%		0,00%	0,00%	X	X	NIE	NIE
2027	0,00%		0,00%	0,00%	X	X	NIE	NIE
2028	0,00%		0,00%	0,00%	X	X	NIE	NIE

Ustalenia 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:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	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	Dotychczasowe 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		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	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące					majątkowe
Wykonanie 2022	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	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	

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	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:						
			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 – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, 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 dotyczy 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Dębina" z dnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Dębina" na lata 2025-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 382 000,00	10 919 500,00	0,00	0,00	0,00	10 919 500,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 382 000,00	10 919 500,00	0,00	0,00	0,00	10 919 500,00
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				20 382 000,00	10 919 500,00	0,00	0,00	0,00	10 919 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 382 000,00	10 919 500,00	0,00	0,00	0,00	10 919 500,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg powiatowych nr 1321B na odc. Zwierzyniec W. - Bagny i 1245B na odc. DW 670 - Harasimowicze i przebudowa drogi gminnej na odc. Nierošno-kol. Nierošno -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "DĘBINA"	2023	2025	18 025 000,00	8 562 500,00	0,00	0,00	0,00	8 562 500,00
1.3.2.2	Doposażenie i remont infrastruktury społecznej SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "DĘBINA"	2024	2025	2 357 000,00	2 357 000,00	0,00	0,00	0,00	2 357 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028

Związek Powiatowo- Gminny „Dębina” z siedzibą w Sokółce zrzesza Gminę Dąbrowa Białostocka oraz Powiat Sokólski.

Przewidywane wykonanie dochodów za rok 2024 wynosi 8 581 075,97 zł, w tym: dochodów bieżących 18 575,97 zł, dochodów majątkowych 8 562 500,00 zł. Wydatki planuje się wykonać w kwocie 8 586 639,14 zł, w tym: wydatki bieżące 24 139,14 zł, wydatki majątkowe 8 562 500,00 zł.

Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków nie pokrywa się z planem na III kwartał 2024r. z uwagi na dostosowanie ich wysokości do aktualnej sytuacji i wiedzy o poziomie osiągniętych dochodów i wydatków realizacji zadań inwestycyjnych.

Dochody

W planie finansowym na rok 2025 zaplanowano dochody na kwotę 10 939 149,19 zł, w tym:

1/ dochody bieżące w kwocie 19 649,19 zł, w tym:

- w kwocie 8 649,19 zł z tytułu wpłat gminy Dąbrowa Białostocka i Powiatu Sokólskiego na rzecz Związku Powiatowo- Gminnego "Dębina" na dofinansowanie zadań bieżących. Dochody na rok 2024 zaplanowano na podstawie Uchwały Nr IV/12/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Dębina” z dnia 30 września 2024 r w sprawie ustalenia wysokości płatności składki członkowskiej na rok 2025. Wpływy z tytułu składki członkowskiej zostały ustalone w wysokości 0,39 zł od mieszkańca gminy i 0,07 zł od mieszkańca powiatu, według liczby zameldowanych mieszkańców na dzień 31 grudnia 2023 roku. W latach następnych dochody bieżące z tytułu składek zaplanowano przy założeniu, że liczba mieszkańców w porównaniu z rokiem 2023 nie uległa zmianie.
- w kwocie 11 000,00 zł z tytułu oprocentowania lokat bankowych, założonych z pozyskanych środków.

2/ dochody majątkowe w kwocie 10 919 500,00 zł zaplanowano na podstawie zakwalifikowania zadań inwestycyjnych w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wkładu finansowego członków związków:

- Przebudowa dróg powiatowych nr 1321B na odcinku Zwierzyniec Wielki – Bagny i 1245B na odc. DW 670- Harasimowicze i przebudowa drogi gminnej na odc. Nierośno – kol. Nierośno (Rządowy Fundusz Polski Ład- 8 550 000,00 zł, wkład Powiatu Sokólskiego- 6 250,00 zł, wkład Gminy Dąbrowa Białostocka – 6 250,00 zł)
- Dopuszczenie i remont infrastruktury społecznej w SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej (Rządowy Fundusz Polski Ład- 2 000 000,00 zł, wkład Powiatu Sokólskiego- 178 500,00 zł, wkład Gminy Dąbrowa Białostocka - 178 500,00 zł).

Wydatki

Wydatki ogółem planuje się na kwotę 10 939 149,19 zł, w tym:

1/ wydatki bieżące w kwocie 19 649,19 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 wzrost płacy minimalnej w 2024 roku, oraz założono 2% wzrost w następnych latach objętych prognozą.

2/ wydatki majątkowe w kwocie 10 919 500,00 zł.

W roku 2025 Związek planuje realizację zadań pn.:

- Przebudowa dróg powiatowych nr 1321B na odcinku Zwierzyniec Wielki – Bagny i 1245B na odc. DW 670-Harasimowicze i przebudowa drogi gminnej na odc. Nierośno – kol. Nierośno- w ramach otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład (kwota 8 550 000,00 zł) oraz wkładu Powiatu Sokólskiego (kwota 6 250,00 zł) i Gminy Dąbrowa Białostocka (kwota 6 250,00 zł). Całkowita wartość zadania wynosi 18 025 000,00 zł.
- Doposażenie i remont infrastruktury społecznej SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej - w ramach otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład (kwota 2 000 000,00 zł), wkładu Powiatu Sokólskiego (kwota 178 500,00 zł) i wkładu Gminy Dąbrowa Białostocka (kwota 178 500,00 zł). Planowana całkowita wartość zadania wynosi 2 357 000,00 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.

Szczegółowy plan finansowy na rok 2025 określony jest w Uchwale Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Dębina” w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatowo- Gminnego „Dębina” na rok 2025.

Przychody i rozchody

W roku 2025 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 2025 rok, plan zrównoważony.