

UCHWAŁA NR 2/2024
ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „NAD BIEBRZĄ”

z dnia 15 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Nad Biebrzą”
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 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 i 1572) w zw. z § 25 pkt 1 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Nad Biebrzą” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r., poz. 842, z dnia 24 listopada 2022 r. poz. 5239, z 13 listopada 2023 r. poz. 5714) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Nad Biebrzą” 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 „Nad Biebrzą” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Piotr Rećko.....

2. Andrzej Humienny.....

3. Kazimierz Łabieniec.....

Spoo

SKARBNIK ZWIĄZKU

Małgorzata Dęchnik

Pod względem formalno-prawnym
uwag nie ma

Anita Kozłowska
R. p. Anita Kozłowska

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

-projekt-

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

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Nad Biebrzą” 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 „Nad Biebrzą” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r., poz. 842, z dnia 24 listopada 2022 r. poz. 5239, z 13 listopada 2023 r. poz. 5714) uchwała się, co następuje:

§ 1.

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

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XIII/30/2023 z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo – Gminnego "Nad Biebrzą" na lata 2024-2027.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Zgromadzenia

Stanisław Sobolewski


Prezes Zarządu
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 "Nad Biebrzą" z dnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Nad Biebrzą" na lata 2025-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:						w tym:		
		1,1	1,1.1	1,1.2	1,1.3	1,1.4	1,1.5	z tego:		
								z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)
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	6 578,60	0,00	0,00	0,00	0,00	6 578,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	11 492,05	0,00	0,00	0,00	0,00	6 492,05	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
Plan 3 kw. 2024	9 510 714,42	0,00	0,00	0,00	0,00	6 492,05	18 000,00	9 486 222,37	0,00	9 486 222,37
Wykonanie 2024	8 510 714,42	0,00	0,00	0,00	0,00	6 492,05	18 000,00	8 486 222,37	0,00	8 486 222,37
2025	9 141 775,60	0,00	0,00	0,00	0,00	7 625,60	9 150,00	9 125 000,00	0,00	9 125 000,00
2026	8 125,60	0,00	0,00	0,00	0,00	7 625,60	500,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 125,60	0,00	0,00	0,00	0,00	7 625,60	500,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 125,60	0,00	0,00	0,00	0,00	7 625,60	500,00	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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:				2.2	w tym:					
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		2.2.1	2.2.1.1
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		wydatki na obsługę długu x			odsutki 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zadaniowych na wkład krajowy x			
Wykonanie 2022	4 757,80	4 757,80	577,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	7 917,31	2 917,31	1 063,67	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	9 516 109,96	29 887,59	1 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2024	8 516 109,96	29 887,59	1 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	9 141 775,60	16 775,60	2 475,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	8 125,60	8 125,60	2 524,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	8 125,60	8 125,60	2 575,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	8 125,60	8 125,60	2 626,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Z tego:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		4	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		3.1	3				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2022	1 820,80	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	3 574,74	0,00	1 820,80	0,00	0,00	1 820,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-5 395,54	0,00	5 395,54	0,00	0,00	5 395,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-5 395,54	0,00	5 395,54	0,00	0,00	5 395,54	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
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
2027	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
2028	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:				5	z tego:			
	4,4	4,4.1	4,5	4,5.1		5,1	w tym:		
							z tego:		
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody 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	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	
W wykonaniu 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
W wykonaniu 2023	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	
W wykonaniu 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	
2028	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 wykonanego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie 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 ^x	limo 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 ^β a wydatkami bieżącymi ^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			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820,80	1 820,80		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 574,74	5 395,54		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 395,54	0,00		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 395,54	0,00		
2025	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	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		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

^β) Skorygowanie o środki dotychczas 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 dotyczących 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przyspędających na dany rok) 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 piąwszy 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 piąwszy 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	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 x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-29,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-29,98%	x	x	x	x
2025	0,00%	0,00%	x	-9,99%	NIE	NIE
2026	0,00%	0,00%	x	-4,28%	NIE	NIE
2027	0,00%	0,00%	x	-4,28%	NIE	NIE
2028	0,00%	0,00%	x	-4,28%	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 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 ustawy	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody bieżące 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 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wyszczególnienie	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^{*)}
Wykonanie 2022	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	9 486 222,37	0,00	9 486 222,37	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 486 222,37	0,00	8 486 222,37	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	9 125 000,00	0,00	9 125 000,00	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
2028	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	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	w tym:			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty użytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾								
				w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.9	10.10	10.11
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x														
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11								
Wykonanie 2022	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								
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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								
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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 wylczenie 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających 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 "Nad Biebrzą" z dnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Nad Biebrzą" 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)				17 611 222,37	9 125 000,00	0,00	0,00	0,00	9 125 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 611 222,37	9 125 000,00	0,00	0,00	0,00	9 125 000,00
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				17 611 222,37	9 125 000,00	0,00	0,00	0,00	9 125 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 611 222,37	9 125 000,00	0,00	0,00	0,00	9 125 000,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "NAD BIEBRZĄ"	2024	2025	15 255 222,37	7 125 000,00	0,00	0,00	0,00	7 125 000,00
1.3.2.2	Doposażenie infrastruktury społecznej szpitala powiatowego w Sokółce	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "NAD BIEBRZĄ"	2024	2025	2 356 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028

Związek Powiatowo- Gminny „Nad Biebrzą” z siedzibą w Sokółce zrzesza Gminę Nowy Dwór oraz Powiat Sokólski.

Przewidywane wykonanie dochodów za rok 2024 wynosi 8 510 714,42 zł, w tym: dochodów bieżących 24 492,05 zł, dochodów majątkowych 8 486 222,37 zł. Wydatki planuje się wykonać w kwocie 8 516 109,96 zł, w tym: wydatki bieżące 29 887,59 zł, wydatki majątkowe 8 486 222,37 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 9 141 775,60 zł, w tym:

1/ dochody bieżące w kwocie 16 775,60 zł, w tym:

- w kwocie 7 625,60 zł z tytułu wpłat gminy Nowy Dwór i Powiatu Sokólskiego na rzecz Związku Powiatowo- Gminnego "Nad Biebrzą" na dofinansowanie zadań bieżących. Dochody na rok 2024 zaplanowano na podstawie Uchwały Nr IV/11/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Nad Biebrzą” 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 1,00 zł od mieszkańca gminy i 0,08 zł od mieszkańca powiatu, według liczby zameldowanych mieszkańców na dzień 31 grudnia 2023 roku. W latach następnych dochody bieżące z tytułu składek zaplanowano na tym samym poziomie przy założeniu, że liczba mieszkańców w porównaniu z rokiem 2023 nie ulegnie zmianie.
- w kwocie 9 150,00 zł z tytułu oprocentowania lokat bankowych, założonych ze środków pozyskanych przez Związek.

2/ dochody majątkowe w kwocie 9 125 000,00 zł zaplanowano na podstawie zakwalifikowania zadań inwestycyjnych w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład:

- Modernizacja infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim- kwota 7 125 000,00 zł,
- Doposażenie infrastruktury społecznej szpitala powiatowego w Sokółce- kwota 2 000 000,00 zł.

Wydatki

Wydatki ogółem planuje się na kwotę 9 141 775,60 zł, w tym:

1/ wydatki bieżące w kwocie 16 775,60 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 2025 roku. W latach 2026-2028 założono wzrost płacy minimalnej o 2%.

2/ wydatki majątkowe w kwocie 9 125 000,00 zł.

W roku 2024 Związek planuje kontynuację realizacji zadań pn.:

- Modernizacja infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim,
- Doposażenie infrastruktury społecznej szpitala powiatowego w Sokółce.

Wyżej wymienione zadania stanowią przedsięwzięcia majątkowe, realizowane w latach 2024-2025.

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 2025 określony jest w Uchwale Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Nad Biebrzą” w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatowo- Gminnego „Nad Biebrzą” 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.