

UCHWAŁA NR L/324/23
RADY MIEJSKIEJ W KNYSZYNIE
z dnia 13 grudnia 2023 r.

w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2023 – 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLII/272/22 Rady Miejskiej w Knyszynie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2023 – 2026, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2031 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Knyszyn, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Objasnienia zmian stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Knyszyna.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Zbigniew Adam Niedzielewski

Wieloletnia prognoza finansowa 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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr L/324/23
z dnia 2023-12-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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
2023	31 831 261,00	24 918 967,00	2 061 658,00	36 651,00	12 723 557,00	4 580 065,00	5 517 036,00	1 411 614,00	6 912 294,00	264 283,00	6 631 209,00
2024	40 865 609,00	24 639 681,00	2 492 251,00	28 802,00	12 836 153,00	3 299 384,00	5 983 091,00	1 584 229,00	16 225 928,00	336 555,00	15 885 623,00
2025	26 471 387,00	24 435 387,00	2 227 597,00	39 601,00	12 835 941,00	3 558 366,00	5 773 882,00	1 725 232,00	2 036 000,00	315 000,00	1 716 000,00
2026	24 842 426,00	23 982 426,00	2 283 287,00	40 591,00	12 126 840,00	3 677 775,00	5 853 933,00	1 863 363,00	860 000,00	315 000,00	540 000,00
2027	25 259 390,00	24 139 390,00	2 349 502,00	41 768,00	12 272 718,00	3 536 680,00	5 938 722,00	1 608 701,00	1 120 000,00	315 000,00	800 000,00
2028	25 940 179,00	24 820 179,00	2 417 638,00	42 979,00	12 628 627,00	3 636 344,00	6 094 591,00	1 655 353,00	1 120 000,00	315 000,00	800 000,00
2029	25 454 096,00	25 454 096,00	2 485 332,00	44 182,00	12 982 229,00	3 735 362,00	6 206 991,00	1 701 703,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 283 483,00	26 283 483,00	2 552 436,00	45 375,00	13 332 749,00	3 933 517,00	6 419 406,00	1 747 649,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 131 644,00	27 131 644,00	2 621 352,00	46 600,00	13 692 733,00	4 234 322,00	6 536 637,00	1 794 836,00	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	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 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 ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	35 853 781,00	27 501 331,00	13 703 257,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	57 615,00	0,00	8 352 450,00	8 352 450,00	0,00
2024	40 405 609,00	21 940 184,00	13 177 887,00	0,00	0,00	309 706,00	0,00	30 039,00	0,00	18 465 425,00	18 465 425,00	618 765,00
2025	25 871 387,00	21 970 325,00	13 421 678,00	0,00	0,00	225 971,00	0,00	20 077,00	0,00	3 901 062,00	3 901 062,00	100 000,00
2026	24 182 826,00	22 235 459,00	13 656 557,00	0,00	0,00	152 193,00	0,00	10 390,00	0,00	1 947 367,00	1 947 367,00	0,00
2027	24 758 219,00	22 776 943,00	14 045 769,00	0,00	0,00	93 797,00	0,00	2 464,00	0,00	1 981 276,00	1 981 276,00	0,00
2028	25 640 179,00	23 345 053,00	14 439 051,00	0,00	0,00	52 691,00	0,00	0,00	0,00	2 295 126,00	2 295 126,00	0,00
2029	25 154 096,00	23 948 333,00	14 839 735,00	0,00	0,00	33 954,00	0,00	0,00	0,00	1 205 763,00	1 205 763,00	0,00
2030	25 923 483,00	24 571 274,00	15 247 828,00	0,00	0,00	21 936,00	0,00	0,00	0,00	1 352 209,00	1 352 209,00	0,00
2031	27 011 644,00	25 205 103,00	15 667 143,00	0,00	0,00	3 912,00	0,00	0,00	0,00	1 806 541,00	1 806 541,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 022 520,00	0,00	4 622 520,00	600 000,00	0,00	1 534 094,00	1 534 094,00	2 488 426,00	2 488 426,00
2024	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	659 600,00	659 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	501 171,00	501 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	120 000,00	120 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	659 600,00	659 600,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	501 171,00	501 171,00	201 171,00	0,00	201 171,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 771,00	0,00	-2 582 364,00	1 440 156,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 840 771,00	0,00	2 699 497,00	2 699 497,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 240 771,00	0,00	2 465 062,00	2 465 062,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 581 171,00	0,00	1 746 967,00	1 746 967,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	1 362 447,00	1 362 447,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	780 000,00	0,00	1 475 126,00	1 475 126,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	480 000,00	0,00	1 505 763,00	1 505 763,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	120 000,00	0,00	1 712 209,00	1 712 209,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 541,00	1 926 541,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 przypadających 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 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 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
2023	2,67%	-7,96%	-6,66%	11,61%	14,81%	TAK	TAK
2024	3,00%	14,10%	15,68%	8,62%	11,81%	TAK	TAK
2025	3,38%	12,89%	x	8,63%	11,83%	TAK	TAK
2026	2,96%	9,35%	x	7,34%	10,69%	TAK	TAK
2027	1,90%	7,07%	x	6,79%	10,14%	TAK	TAK
2028	1,66%	7,21%	x	6,43%	9,77%	TAK	TAK
2029	1,54%	7,09%	x	5,78%	9,12%	TAK	TAK
2030	1,71%	7,76%	x	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2031	0,54%	8,43%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK

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 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2023	54 515,00	54 515,00	54 515,00	106 545,00	106 545,00	106 545,00	718 387,00	718 387,00	608 712,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
2023	328 377,00	328 377,00	213 534,00	9 161 394,00	1 015 848,00	8 145 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	100 000,00	63 630,00	17 988 878,00	180 000,00	17 808 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 812 000,00	0,00	1 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	599 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	441 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	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 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr L/324/23
z dnia 2023-12-13

kwoty w zł

L.p.	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)				31 377 788,00	9 161 394,00	17 988 878,00	1 812 000,00	600 000,00	13 094 845,18
1.a	- wydatki bieżące				2 545 409,00	1 015 848,00	180 000,00	0,00	0,00	1 616,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 832 379,00	8 145 546,00	17 808 878,00	1 812 000,00	600 000,00	13 093 229,18
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:				1 968 497,00	913 037,00	100 000,00	0,00	0,00	105 184,49
1.1.1	- wydatki bieżące				1 555 009,00	605 448,00	0,00	0,00	0,00	1 616,00
1.1.1.1	Einstein też miał 3 lata - rozwój kreatywności u przedszkolaka - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Knyszynie	2021	2023	766 874,00	303 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Giganci kreatywności - twórcze możliwości przedszkolaków - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkół w Kalinówce Kościelnej	2021	2023	623 734,00	263 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina" - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	34 401,00	29 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	130 000,00	9 116,00	0,00	0,00	0,00	1 616,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				413 488,00	307 589,00	100 000,00	0,00	0,00	103 568,49
1.1.2.1	Kościelna 6 - gdzie historia łączy się z rekreacją - poprawa atrakcyjności gminy Knyszyn	Urząd Miejski w Knyszynie	2021	2023	200 899,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	3 503,49
1.1.2.2	Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina"- Doposażenie serwerowni, zakup urządzenia sieciowego UTM - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	15 990,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina"- Utworzenie środowiska zapewniającego ciągłość działania kluczowych systemów informatycznych (Disaster Recovery oraz BACKUP) - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	78 379,00	78 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina"-Rozbudowa/modernizacja okablowania strukturalnego sieci LAN i gniazda DATA - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	12 620,00	12 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa Placy zabaw przy ZSO w Knyszynie - Zagospodarowanie czasu wlnego dzieci i młodzieży. Poprawa zdolności ruchowych.	Urząd Mlejski w Knyszynie	2023	2024	105 600,00	5 600,00	100 000,00	0,00	0,00	100 065,00
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				29 409 291,00	8 248 357,00	17 888 878,00	1 812 000,00	600 000,00	12 989 660,69
1.3.1	- wydatki bieżące				990 400,00	410 400,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - zaopatrzenie gospodarstwa domowe w paliwo stałe - węgiel kamienny	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	630 400,00	230 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Wyłapywanie bezdomnych psów i utrzymanie ich w schronisku dla bezdomnych zwierząt - Ochrona bezdomnych zwierząt	Urząd Miejski w Knyszynie	2023	2024	360 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 418 891,00	7 837 957,00	17 708 878,00	1 812 000,00	600 000,00	12 989 660,69
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Zamoyskiego w Knyszynie - przebudowa ulicy Zamoyskiego	Urząd Miejski w Knyszynie	2020	2023	1 135 079,00	1 125 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi od ul. Kościelnej do Obozowej - Poprawa infrastruktury dróg gminnych w m. Knyszyn	Urząd Miejski w Knyszynie	2016	2024	22 814,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	Przebudowa chodnika w ciągu drogi gminnej Nr 104779B oraz przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Knyszyn-Zamek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	552 118,00	552 118,00	0,00	0,00	0,00	1 209,51
1.3.2.4	Budowa zbiornika wodnego z infrastrukturą towarzyszącą w Knyszynie - Ochrona przeciwpowodziowa terenu poprzez retencjonowanie wód.	Urząd Miejski w Knyszynie	2016	2024	4 768 514,00	197,00	4 736 893,00	0,00	0,00	1 697,45
1.3.2.5	Przebudowa z rozbudową o klatkę schodową części budynku usługowo-mieszkalnego na potrzeby biblioteki gminnej w Knyszynie - Przebudowa z rozbudową o klatkę schodową budynku	Urząd Miejski w Knyszynie	2015	2024	2 142 845,00	100 000,00	2 028 985,00	0,00	0,00	2 128 985,00
1.3.2.6	Budowa garażu na ul. Polnej (na potrzeby autobusów) - Zabezpieczenie środków transportu	Urząd Miejski w Knyszynie	2021	2024	25 664,00	5 000,00	10 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku szpitala w Knyszynie - Termomodernizacja budynku szpitala	Urząd Miejski w Knyszynie	2016	2026	1 293 972,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	1 200 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w obszarze aglomeracji - budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej	Urząd Miejski w Knyszynie	2016	2023	545 464,00	452 012,00	0,00	0,00	0,00	2 520,66
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ulicznego w ul. Zamoyskiego, ul. Ks. E. Junga i ul. P.Chwałczewskiego - oświetlenie ulic	Urząd Miejski w Knyszynie	2021	2024	455 020,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	293 850,00
1.3.2.10	Budowa budynku świetlicy wiejskiej oraz zbiornika szczelnego na nieczystości ciekłe wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą we wsi Czechowizna - Realizacja potrzeb lokalnej społeczności	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2024	949 600,00	524 000,00	404 000,00	0,00	0,00	2 840,07
1.3.2.11	Modernizacja stadionu miejskiego w Knyszynie - Poprawa obiektu sportowego i dostosowanie do aktualnych potrzeb społeczeństwa	Urząd Miejski w Knyszynie	2021	2024	5 433 050,00	3 133 000,00	2 272 000,00	0,00	0,00	5 159,00
1.3.2.12	Wóz asenizacyjny zagregowany z urządzeniem do czyszczenia kanalizacji metodą ciśnieniową. - Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy	Urząd Miejski w Knyszynie	2022	2023	1 762 751,00	1 762 751,00	0,00	0,00	0,00	9 154,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1409B na odcinku Chobotki do drogi wojewódzkiej Nr 671 - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu kierowców i pieszych	Urząd Miejski w Knyszynie	2023	2025	2 444 000,00	8 000,00	1 224 000,00	1 212 000,00	0,00	2 436 005,00
1.3.2.14	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Knyszyn - Poprawienie płynności ruchu i bezpieczeństwa komunikacyjnego kierowców i pieszych oraz poprawienie komfortu życia mieszkańców	Urząd Miejski w Knyszynie	2023	2024	4 278 000,00	15 000,00	4 263 000,00	0,00	0,00	4 263 240,00
1.3.2.15	Zakup 2 szt. autobusów z napędem niskoemisyjnym - Poprawa bezpieczeństwa dowozu dzieci oraz ograniczenie emisji szkodliwych substancji do środowiska	Urząd Miejski w Knyszynie	2023	2024	2 610 000,00	0,00	2 610 000,00	0,00	0,00	2 610 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr L/324/23
Rady Miejskiej w Knyszynie
z dnia 13 grudnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Knyszyn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 840 183,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 159 797,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 999 980,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 546 732,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 159 797,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 706 529,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 022 520,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	33 671 444,00	-1 840 183,00	31 831 261,00
Dochody bieżące	24 759 170,00	+159 797,00	24 918 967,00
Subwencja ogólna	12 623 557,00	+100 000,00	12 723 557,00
Dotacje bieżące	4 542 568,00	+37 497,00	4 580 065,00
Pozostałe	5 494 736,00	+22 300,00	5 517 036,00
Dochody majątkowe	8 912 274,00	-1 999 980,00	6 912 294,00
Wydatki ogółem	38 400 513,00	-2 546 732,00	35 853 781,00
Wydatki bieżące	27 341 534,00	+159 797,00	27 501 331,00
Wynagrodzenia i pochodne	13 784 683,00	-81 426,00	13 703 257,00
Pozostałe wydatki bieżące	13 256 851,00	+241 223,00	13 498 074,00
Wydatki majątkowe	11 058 979,00	-2 706 529,00	8 352 450,00
Wynik budżetu	-4 729 069,00	+706 549,00	-4 022 520,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Knyszyn:

1. Przychody zmniejszono o 706 549,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 000 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 329 069,00	-706 549,00	4 622 520,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 600 000,00	-1 000 000,00	600 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 240 643,00	+293 451,00	1 534 094,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Knyszyn na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,67%	11,61%	TAK	14,81%	TAK
2024	3,00%	8,62%	TAK	11,81%	TAK
2025	3,38%	8,63%	TAK	11,83%	TAK
2026	2,96%	7,34%	TAK	10,69%	TAK
2027	1,90%	6,79%	TAK	10,14%	TAK
2028	1,66%	6,43%	TAK	9,77%	TAK
2029	1,54%	5,78%	TAK	9,12%	TAK
2030	1,71%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2031	0,54%	9,35%	TAK	9,35%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Knyszyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knyszyn obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa drogi od ul. Kościelnej w kierunku ul. Obozowej w Knyszynie;
2. Przebudowa chodnika w ciągu drogi gminnej Nr 104779B oraz przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Knyszyn-Zamek;
3. Budowa zbiornika wodnego z infrastrukturą towarzyszącą w Knyszynie;
4. Przebudowa z rozbudową o klatkę schodową części budynku usługowo-mieszkalnego na potrzeby biblioteki gminnej w Knyszynie;
5. Budowa garażu na ul. Polnej (na potrzeby autobusów);
6. Budowa oświetlenia ulicznego w ul. Zamoyskiego, ul. Ks. E. Junga i ul. P.Chwalczewskiego;
7. Budowa budynku świetlicy wiejskiej oraz zbiornika szczelnego na nieczystości ciekłe wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą we wsi Czechowizna;
8. Modernizacja stadionu miejskiego w Knyszynie;

9. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1409B na odcinku Chobotki do drogi wojewódzkiej Nr 671;
10. Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Knyszyn;
11. Zakup 2 szt. autobusów z napędem niskoemisyjnym.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.