

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

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”
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 i 1572) w zw. z § 25 pkt 1 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 841, z dnia 12 października 2022 r. poz. 4468, z dnia 13 listopada 2023r. poz. 5713, z dnia 8 maja 2024r. Poz. 2447) uchwała się, co następuje:

§ 1.

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

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Piotr Rećko.....
2. Paweł Mikłasz.....
3. Tomasz Potapczyk.....

Spoo.

SKARIBNIK ZWIĄZKU

Ole.
Małgorzata Debnik

Pod względem formalno-prawnym
uwag nie wnoszę

R. pr. Anna Kozłowska

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 2/2024
Zarządu Związku Powiatowo - Gminnego „Pogranicze”
z dnia 14 listopada 2024 r. w sprawie projektu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”
na lata 2025-2028

-projekt-

Uchwała Nr
Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze”
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” 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. 1107), 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 i 1572) w zw. z § 10 pkt 4 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 841, z dnia 12 października 2022 r. poz. 4468, z dnia 13 listopada 2023r. poz. 5713, z dnia 8 maja 2024r. Poz. 2447) uchwała się, co następuje:

§ 1.

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

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XVII/34/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo – Gminnego "Pogranicze" na lata 2024-2027.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Zgromadzenia

Krzysztof Pawłowski


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 "Pogranicze" z dnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" na lata 2026-2028

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		z tego:						z tego:		w tym:	
		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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x
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	106 592,02	0,00	0,00	0,00	6 592,02	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	795 979,88	0,00	0,00	0,00	6 505,88	0,00	0,00	789 474,00	0,00	789 474,00	
Plan 3 kw. 2024	9 675 479,88	0,00	0,00	0,00	6 505,88	11 000,00	0,00	9 657 974,00	0,00	9 657 974,00	
Wykonanie 2024	8 675 479,88	0,00	0,00	0,00	6 505,88	11 000,00	0,00	8 657 974,00	0,00	8 657 974,00	
2025	9 530 749,93	0,00	0,00	0,00	8 649,93	9 600,00	0,00	9 512 500,00	0,00	9 512 500,00	
2026	9 149,93	0,00	0,00	0,00	8 649,93	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	9 149,93	0,00	0,00	0,00	8 649,93	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	9 149,93	0,00	0,00	0,00	8 649,93	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, wymagalny 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 wykonawcami 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	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:		
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
						gwarancje i poręczenia	wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x					odsetki i dyskonto
			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		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
Wykonanie 2023		891 568,27	2 094,27	1 063,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 474,00	789 474,00	0,00
Plan 3 kw. 2024		9 680 464,57	22 490,57	1 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 657 974,00	9 657 974,00	0,00
Wykonanie 2024		8 680 464,57	22 490,57	1 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 657 974,00	8 657 974,00	0,00
2025		9 530 749,93	18 249,93	2 473,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 512 500,00	9 512 500,00	0,00
2026		9 149,93	9 149,93	2 523,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		9 149,93	9 149,93	2 573,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		9 149,93	9 149,93	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	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		3	3.1					4	4.1			
Lp												
Wykonanie 2022	100 573,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-95 586,39	0,00	0,00	100 573,08	0,00	0,00	100 573,08	95 586,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-4 984,69	0,00	0,00	4 984,69	0,00	0,00	4 984,69	4 984,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-4 984,69	0,00	0,00	4 984,69	0,00	0,00	4 984,69	4 984,69	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
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
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
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

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:				
	4.4	w tym:	4.5	4.5.1				5.1.1	5.1.1.1	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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	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. 2024	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 2024	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	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
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
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usławowych 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 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			
		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	0,00	573,08	573,08
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 411,61	104 984,69
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 984,69	0,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 984,69	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	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) 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 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 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 piąwszy 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 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 wykonanie 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	
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%	-45,32%	-45,32%	X	X	X	X
Wykonanie 2024	0,00%	-45,32%	-45,32%	X	X	X	X
2025	0,00%	0,00%	0,00%	-15,11%	-15,11%	NIE	NIE
2026	0,00%	0,00%	0,00%	-6,47%	-6,47%	NIE	NIE
2027	0,00%	0,00%	0,00%	-6,47%	-6,47%	NIE	NIE
2028	0,00%	0,00%	0,00%	-6,47%	-6,47%	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 i 3 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 i 3 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	
9.1	8.1.1	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 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					10.1	10.1.1	10.1.2
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			
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	789 474,00	0,00	789 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	9 657 974,00	0,00	9 657 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	8 657 974,00	0,00	8 657 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	9 512 500,00	0,00	9 512 500,00	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			
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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych 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	w tym:		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowanych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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, odpowiednio 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:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 zobowiązania gwarantowane x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.2	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	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	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	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	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	0,00
2026	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	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 wyczerpaniu 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 pomniejszone w celu realizacji zasobów 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 wskazywaną 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 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają 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 zaciągnięcie 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 "Pogranicze" z dnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Pogranicze" 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)				18 145 474,00	9 512 500,00	0,00	0,00	0,00	9 512 500,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 145 474,00	9 512 500,00	0,00	0,00	0,00	9 512 500,00
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				18 145 474,00	9 512 500,00	0,00	0,00	0,00	9 512 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 145 474,00	9 512 500,00	0,00	0,00	0,00	9 512 500,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1265B na odcinku Kuźnica-Nowodziel -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "POGRANICZE"	2023	2025	15 789 474,00	7 512 500,00	0,00	0,00	0,00	7 512 500,00
1.3.2.2	Doposażenie i remont infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim -	ZWIĄZEK POWIATOWO - GMINNY "POGRANICZE"	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 „Pogranicze” z siedzibą w Sokółce zrzesza Gminę Kuźnica oraz Powiat Sokólski.

Przewidywane wykonanie dochodów za rok 2024 wynosi 8 675 479,88 zł, w tym: dochodów bieżących 17 505,88 zł, dochodów majątkowych 8 657 974,00 zł. Wydatki planuje się wykonać w kwocie 8 680 464,57 zł, w tym: wydatki bieżące 22 490,57 zł, wydatki majątkowe 8 657 974,00 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 9 530 749,93 zł, w tym:

1/ dochody bieżące w kwocie 18 249,93 zł, w tym:

- w kwocie 8 649,93 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 IV/13/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Pogranicze” 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 1,09 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 na tym samym poziomie przy założeniu, że liczba mieszkańców w porównaniu z rokiem 2023 nie ulegnie zmianie.

- w kwocie 9 600,00 zł z tytułu oprocentowania lokat bankowych, założonych ze środków pozyskanych przez Związek.

2/ dochody majątkowe w kwocie 9 512 500,00 zł zaplanowano na podstawie zakwalifikowania zadań inwestycyjnych w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wkładu finansowego członków związku:

- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1265B na odcinku Kuźnica - Nowodziel (Rządowy Fundusz Polski Ład- 7 500 000,00 zł, wkład Powiatu Sokólskiego- 6 250,00 zł, wkład Gminy Kuźnica- 6 250,00 zł),

- Doposażenie i remont infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim (Rządowy Fundusz Polski Ład- 2 000 000,00 zł).

Wydatki

Wydatki ogółem planuje się na kwotę 9 530 749,93 zł, w tym:

1/ wydatki bieżące w kwocie 18 249,93 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 9 512 500,00 zł.

W roku 2025 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 członków (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 2 000 000,00 zł). Całkowita wartość zadania wynosi 2 356 000,00 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 2025 określony jest w Uchwale Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Pogranicze” w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatowo- Gminnego „Pogranicze” 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.