


**Zarządzenie nr 57/2022**  
**Wójta Gminy Puńsk**  
z dnia 8 listopada 2022 r.  
**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk**  
**na lata 2023-2036**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022 r. poz. 559z późn. zm.), Uchwały Nr XXXIV/171/10 Rady Gminy Puńsk z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Puńsk, procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczególowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, Wójt Gminy Puńsk zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk na lata 2023-2036, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Puńsk i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy  
  
Witold Liszkowski

**Uchwała Nr .....**

Rady Gminy Puńsk z dnia .....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk  
na lata 2023-2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Puńsk na lata 2023-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2036, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXII/158/2021 Rady Gminy Puńsk dnia 15 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2034

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

***Przewodniczący Rady Gminy***

***Helena Wojlanis***

# 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 Zarządzenie Nr 57/2022

Wójta Gminy Puńsk z dnia 08.11.2022 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk na lata 2023-2036

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	1.1	z tego:					1.2	w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		w tym:		
									z tego:		1.2.1
			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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	
Wykonanie 2020	29 802 799,01	24 238 168,56	1 963 076,00	30 445,01	7 392 014,00	8 443 005,83	6 409 627,72	2 534 119,56	5 564 630,45	55 324,75	5 509 283,71
Wykonanie 2021	35 924 010,00	25 063 859,19	2 108 112,00	186 696,17	7 672 957,00	7 922 759,06	7 173 334,96	2 818 454,94	10 860 150,81	304 782,60	10 554 931,78
Plan 3 kw. 2022	34 352 956,14	27 788 156,14	1 906 174,00	25 994,00	7 593 310,00	6 932 543,88	11 330 134,26	3 821 999,00	6 564 800,00	910 001,00	5 654 799,00
Wykonanie 2022	36 334 437,00	30 157 616,00	2 998 190,55	25 994,00	7 682 812,00	10 181 479,33	9 279 140,12	3 821 999,00	6 166 821,00	910 001,00	5 256 820,00
2023	34 140 000,00	21 069 576,00	2 189 502,00	74 287,00	7 693 279,00	2 080 965,00	9 031 543,00	3 842 798,00	13 070 424,00	1 200 000,00	11 870 424,00
2024	21 200 000,00	21 200 000,00	2 290 000,00	78 000,00	7 632 000,00	2 100 000,00	9 100 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 400 000,00	21 400 000,00	2 300 000,00	80 000,00	7 770 000,00	2 150 000,00	9 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	21 600 000,00	21 600 000,00	2 310 000,00	82 000,00	7 900 000,00	2 200 000,00	9 108 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 900 000,00	21 900 000,00	2 320 000,00	85 000,00	7 900 000,00	2 200 000,00	9 395 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 200 000,00	22 200 000,00	2 350 000,00	90 000,00	8 000 000,00	2 250 000,00	9 510 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 600 000,00	22 600 000,00	2 400 000,00	93 000,00	8 000 000,00	2 250 000,00	9 857 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	23 000 000,00	23 000 000,00	2 450 000,00	95 000,00	8 200 000,00	2 300 000,00	9 955 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	23 400 000,00	23 400 000,00	2 500 000,00	97 000,00	8 200 000,00	2 300 000,00	10 303 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	23 800 000,00	23 800 000,00	2 550 000,00	96 000,00	8 400 000,00	2 350 000,00	10 404 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00

2033	24 200 000,00	24 200 000,00	2 600 000,00	98 000,00	8 400 000,00	2 350 000,00	10 752 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00
2034	24 600 000,00	24 600 000,00	2 700 000,00	100 000,00	8 600 000,00	2 400 000,00	10 800 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2035	25 000 000,00	25 000 000,00	2 800 000,00	102 000,00	8 600 000,00	2 400 000,00	11 098 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00
2036	25 400 000,00	25 400 000,00	2 900 000,00	104 000,00	8 800 000,00	2 500 000,00	11 096 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 859, z późn. zm.), zwaną 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, wykałajcy z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x 2	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące x 2.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x 2.1.2	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x 2.1.2.1	wydatki na obsługa długu x 2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x 2.2	w tym:	
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x 2.1.3.2				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x 2.1.3.3	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy 2.2.1
Wykonanie 2020	32 468 592,27	22 149 997,52	9 002 039,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 318 594,75	3 233 156,77		
Wykonanie 2021	32 907 914,68	22 848 622,19	9 833 628,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 059 292,49	7 410 236,09		
Plan 3 kw. 2022	34 728 275,16	24 723 675,16	9 505 478,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 004 600,00	373 200,00		
Wykonanie 2022	36 242 500,00	27 079 300,00	10 320 084,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 163 200,00	377 200,00		
2023	33 722 937,00	19 794 437,00	10 581 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 928 500,00	268 500,00		
2024	20 600 000,00	19 800 000,00	10 965 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00		
2025	20 700 000,00	20 000 000,00	10 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00		
2026	20 700 000,00	20 300 000,00	11 689 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2027	21 000 000,00	20 600 000,00	12 022 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2028	21 200 000,00	20 900 000,00	12 359 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2029	21 500 000,00	21 200 000,00	12 702 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00		
2030	21 800 000,00	21 500 000,00	13 051 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00		
2031	22 200 000,00	21 800 000,00	13 410 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2032	22 600 000,00	22 200 000,00	13 776 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2033	23 100 000,00	22 600 000,00	14 144 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00		
2034	23 500 000,00	23 000 000,00	14 519 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00		
2035	24 400 000,00	23 500 000,00	14 900 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		
2036	24 800 000,00	23 900 000,00	15 288 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	Kwarta prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:				w tym:
								4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	
							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	na pokrycie deficytu budżetu x
Łp			3.1			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	-2 665 793,26	0,00			4 779 530,88		3 600 000,00	1 486 262,38	58 581,47	58 581,47	1 120 949,41	1 120 949,41
Wykonanie 2021	3 016 095,32	700 000,00			919 399,67		0,00	0,00	65 966,65	0,00	815 319,02	0,00
Plan 3 kw. 2022	-375 319,02	0,00			13 734 319,02		12 709 000,00	0,00	2 803,36	0,00	1 022 515,66	375 319,02
Wykonanie 2022	91 937,00	91 937,00			13 369 000,00		12 709 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00
2023	417 063,00	417 063,00			91 937,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	600 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	1 100 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	1 100 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	600 000,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	600 000,00	600 000,00			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.

Lp	z tego:				5	z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	w tym:			
								5.1.1.1	5.1.1.2		
Wyszczególnienie											
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustanowionych w art. 243 ust. 3 ustawy 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. 3 ustawy x		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	38 114,00	0,00	0,00	0,00	738 114,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	13 359 000,00	13 359 000,00	12 309 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	13 450 937,00	13 359 000,00	12 309 000,00	0,00	0,00		
2023	91 937,00	0,00	0,00	0,00	509 000,00	509 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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:										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	środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 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 <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi x
				środkami	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				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	14 059 000,00	0,00	0,00	2 088 171,04	3 267 701,92			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	38 114,00	13 359 000,00	0,00	0,00	2 215 237,00	3 096 522,67			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	12 709 000,00	0,00	0,00	3 064 480,98	4 089 800,00			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	91 937,00	12 709 000,00	0,00	0,00	3 088 316,00	3 738 316,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	0,00	1 275 139,00	1 367 076,00			
2024	x	x	x	x	0,00	11 600 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	10 900 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	9 100 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	5 800 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			

B) 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	x				
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	13,69%	18,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,75%	19,30%	x	x	x	x
2023	8,25%	12,39%	18,71%	14,23%	14,64%	TAK	TAK
2024	8,44%	12,62%	12,62%	16,46%	16,88%	TAK	TAK
2025	8,61%	12,25%	x	16,46%	16,88%	TAK	TAK
2026	9,24%	11,30%	x	10,49%	10,64%	TAK	TAK
2027	8,71%	10,74%	x	12,11%	12,26%	TAK	TAK
2028	8,71%	10,21%	x	11,98%	12,13%	TAK	TAK
2029	8,60%	10,07%	x	11,89%	12,04%	TAK	TAK
2030	8,47%	9,92%	x	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2031	7,83%	9,73%	x	11,02%	11,02%	TAK	TAK
2032	7,23%	9,10%	x	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2033	6,19%	8,48%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2034	5,68%	7,93%	x	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2035	3,02%	7,00%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2036	2,76%	6,69%	x	8,89%	8,89%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 <sup>x</sup>	środkii określone 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wyszczególnienie											
Wykonanie 2020	1 031 993,98	1 031 993,98	1 031 993,98	0,00	0,00	4 628 143,54	4 628 143,54	512 481,23	512 481,23	475 382,23	9.3.1.1
Wykonanie 2021	969 110,15	969 110,15	969 110,15	0,00	0,00	8 819 126,66	8 819 126,66	412 623,43	412 623,43	360 362,27	
Plan 3 kw. 2022	1 299 680,00	1 299 680,00	1 299 680,00	0,00	0,00	1 905 600,00	1 905 600,00	396 584,00	396 584,00	351 300,00	
Wykonanie 2022	1 350 223,00	1 350 223,00	1 350 223,00	0,00	0,00	1 905 600,00	1 905 600,00	364 584,00	364 584,00	322 500,00	
2023	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	90 940,00	90 940,00	82 556,00	
2024	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	
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	
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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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											
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
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 2020	7 994 954,54	7 994 954,54	6 699 328,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 966 632,72	7 966 632,72	7 766 602,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 876 800,00	2 876 800,00	1 926 800,00	604 400,00	54 400,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 908 800,00	2 908 800,00	1 955 600,00	604 400,00	54 400,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	55 000,00	55 000,00	55 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	10.7 Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 <sup>x</sup>	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>5)</sup>		
			w tym:		10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					10.7.2.1.1 w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
			w tym:										
Wykonanie 2020	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2022	13 359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	13 359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	509 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawię odrębnych usług, 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. 245 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawię danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyकरण wyliczenia danych na podstawię 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 załączono i planuje się załączając 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Zarządzenie Nr 57/2022  
Wójta Gminy Puńsk z dnia 08.11.2022 roku  
w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk  
na lata 2023-2036

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)				593 400,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	593 400,00
1.a	- wydatki bieżące				78 400,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	78 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00
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:				593 400,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	593 400,00
1.1.1	- wydatki bieżące				78 400,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	78 400,00
1.1.1.1	"POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ NA LITWIE"- "POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ NA LITWIE"	PUŃSK	2021	2023	78 400,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	78 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00
1.1.2.1	"POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ NA LITWIE"- "POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ NA LITWIE"	PUŃSK	2021	2023	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJTA  
mgr Witold Liszkowski





**Załącznik Nr 3 do Zarządzenie Nr 57/2022**  
**Wójta Gminy Puńsk z dnia 08.11.2022 roku**  
**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk**  
**na lata 2023-2036**

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Puńsk na lata 2023-2036**

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe i zainteresowane osoby. Analiza wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej gminy.

W WPF odzwierciedla się kierunki i plany rozwoju gminy. Prognozę opracowano na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych.

W latach 2024-2036 plan dochodów i wydatków trudno jest zaplanować, dlatego przewidujemy nieduże wzrosty i są podobne w poszczególnych latach. Przewidujemy nieduże podniesienie podatków, które w naszej gminie - w porównaniu z sąsiednimi gminami - zawsze są niższe. W miarę wzrostu podatków, odpowiednio zwiększają się i wydatki. W projekcie budżetu na 2023 rok został również uwzględniony wzrost płacy minimalnej od 01.01.2023 roku.

Sprzedaż majątku w 2023 roku zaplanowano na kwotę 1 200 000zł, dotyczy sprzedaży działek nad jeziorem Boksze.

Wydatki majątkowe zaplanowane są każdego roku, gdyż część inwestycji dotyczących przebudowy dróg gminnych wykonujemy ze środków własnych.

Wynik operacyjny, stanowiący różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w latach 2023 – 2036 jest dodatni, co oznacza, że została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Jeżeli chodzi o spełnienie wskaźników dotyczących dopuszczalnego zadłużenia budżetu gminy oraz spłaty zobowiązań w poszczególnych latach prognozy w stosunku do dochodów, to zostają one spełnione w latach 2023-2036, do którego to okresu mają zastosowanie uregulowania z ustawy o finansach publicznych z 2009r.

W okresie, na który sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową nie przewiduje się udzielania poręczeń gwarancji.

Dług w całości zostanie spłacony w 2036 r. Rozchody w poszczególnych latach są zgodne z harmonogramem spłat pożyczek.

Planowane nadwyżki budżetu w poszczególnych latach zabezpieczają rozchody budżetu z tytułu spłaty pożyczek bankowych w poszczególnych latach.

Wykazane w WPF w poszczególnych latach dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących.

## **2023 rok**

<b>Planowane <u>dochody ogółem</u>:</b>	34 140 000 zł, w tym:
dochody bieżące:	21 069 424 zł
dochody majątkowe	13 070 424 zł

**Podatek od nieruchomości** Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Puńsk, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 3 842 798,00 zł, co stanowi 100,54% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

**Udział w podatkach centralnych** Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**Subwencje i dotacje na zadania bieżące** Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### Dochody majątkowe

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż działek gminnych nad jeziorem Boksze.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 870 424 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Polski Ład „Przebudowa drogi gminnej Sankury – Burbiszki” – 2 850 000 zł
- , Polski Ład - „Budowa budynku kulturalno – edukacyjnego w Puńsku” – 4 297 979 zł
- II Polski Ład: „Przebudowa drogi gminnej Oszkinie II”; „Przebudowa drogi gminnej Dziedziule”; „Przebudowa drogi gminnej Puńsk – Wołyńce” - 4 667 445 zł
- Cyfrowa Gmina -serwerownia – 55 000 zł

### Wydatki ogółem: 33 722 937 zł, w tym:

- wydatki bieżące 19 794 437 zł,
- wydatki majątkowe 13 928 500zł

### Wydatki inwestycyjne:

	600	60016	6050 6370	Przebudowa drogi gminnej Sankury – Burbiszki	3 000 000 zł	UG Puńsk
2.	600	60016	6050 6370	II Polski Ład: „Przebudowa drogi gminnej Oszkinie II” „Przebudowa drogi gminnej Dziedziule” „Przebudowa drogi gminnej Puńsk – Wołyńce”	4 902 000 zł	UG Puńsk
3.	750	75023	6057	Cyfrowa Gmina -serwerownia	55 000 zł	UG Puńsk
4.	900	90095	6050	Budowa parku w Puńsku	30 000 zł	UG Puńsk
5.	921	92195	6050 6370	„Budowa budynku kulturalno – edukacyjnego w Puńsku”	5 675 000 zł	UG Puńsk

W 2023 roku Gmina Puńsk przekaze dla Powiatu Sejneńskiego środki na dofinansowanie drogi powiatowej Sejwy - Widugiery - Sankury w kwocie 266 500 zł.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.

Wydatki na obsługę długu w 2023 roku: 1 056 924 zł.

**Wynik budżetu** Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 417 063,00 zł.

**Przychody** W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 91 937,00 zł. Przychody Gminy Puńsk w 2023 r. obejmują spłatę udzielonej pożyczki dla OSP – 91 937,00 zł;

**Rozchody** - rozchody Gminy Puńsk obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczek. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Puńsk zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Plan rozchodów obejmuje:

- |   |            |
|---|------------|
| • spłata pożyczki Mikołowski Bank Spółdzielczy  | 161 000 zł |
| • spłata pożyczki Bank Spółdzielczy w Szczytnie | 348 000 zł |

#### **Kwota długu**

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk na lata 2023-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 12 709 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 12 200 000,00 zł.

Plany dochodów i wydatków na lata 2023-2036 są niedużo wyższe w porównaniu z 2022 rokiem. Gmina planuje realizować projekty oraz inwestycje ze środków własnych. Przewiduje się osiągać dochody bieżące również na tym samym poziomie. Dla naszego WPF bardzo ważne jest, aby wykonać zaplanowane dochody bieżące, dlatego staramy się uwzględniać jak najbardziej realne wielkości. Nie planujemy na lata 2024-2036 dochodów majątkowych, gdyż trudno jest przewidzieć jakie projekty uda się zrealizować. Ze zrealizowanych projektów natomiast nie mamy problemów z odzyskiwaniem środków.

Plan dochodów i wydatków będzie podlegał bieżącej weryfikacji w latach następnych, kiedy to będzie możliwe bliższe określenie środków do pozyskania z zewnątrz, którymi będzie można dofinansować potencjonalne wydatki naszej gminy.

Gmina Puńsk dołoży wszelkich starań, aby wykonać zaplanowane nadwyżki, cały czas będzie monitorować i analizować wartości wpływające na wskaźniki WPF.

**Wójt Gminy Puńsk**

**Witold Liszkowski**

