

Zarządzenie Nr 13/2024

Wójta Gminy Puńsk z dnia 28 lutego 2024 roku

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk na lata 2024-2036

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Wójt Gminy Puńsk postanawia:

- § 1. Dokonać zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk na lata 2024-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2036, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Zarządzenia.
- § 2. Wykaz przedsięwzięć - zgodnie z załącznikiem Nr 2
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Zarządzenia.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.
- § 5. Zarządzenie podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy Puńsk.

Wójt Gminy Puńsk

Witold Liszkowski

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 13/2024 WÓJTA GMINY PUŃSK
z dnia 2024-02-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
1p	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1					1.2.2
2024	39 136 671,00	25 208 249,00	3 766 491,00	283 686,00	8 632 358,00	2 810 869,00	9 514 945,00	4 219 000,00	13 928 422,00	900 000,00			13 028 422,00
2025	31 099 282,00	27 109 282,00	3 920 917,00	295 213,00	8 007 773,00	5 045 763,00	9 639 616,00	4 391 979,00	3 990 000,00	0,00			0,00
2026	27 949 670,00	27 949 670,00	4 042 465,00	304 365,00	8 256 014,00	5 202 182,00	10 144 644,00	4 528 130,00	0,00	0,00			0,00
2027	28 648 412,00	28 648 412,00	4 143 527,00	311 974,00	8 462 414,00	5 332 237,00	10 398 260,00	4 641 333,00	0,00	0,00			0,00
2028	29 450 568,00	29 450 568,00	4 259 546,00	320 709,00	8 699 362,00	5 481 540,00	10 689 411,00	4 771 280,00	0,00	0,00			0,00
2029	30 216 282,00	30 216 282,00	4 370 294,00	329 047,00	8 925 545,00	5 624 060,00	10 967 336,00	4 895 344,00	0,00	0,00			0,00
2030	30 971 689,00	30 971 689,00	4 479 551,00	337 273,00	9 148 684,00	5 764 662,00	11 241 519,00	5 017 728,00	0,00	0,00			0,00
2031	31 715 009,00	31 715 009,00	4 587 060,00	345 366,00	9 368 252,00	5 903 014,00	11 511 315,00	5 138 153,00	0,00	0,00			0,00
2032	32 444 453,00	32 444 453,00	4 692 562,00	353 311,00	9 583 722,00	6 038 783,00	11 776 075,00	5 256 331,00	0,00	0,00			0,00
2033	33 190 676,00	33 190 676,00	4 800 491,00	361 437,00	9 804 148,00	6 177 675,00	12 046 925,00	5 377 227,00	0,00	0,00			0,00
2034	33 954 061,00	33 954 061,00	4 910 902,00	369 750,00	10 029 643,00	6 319 762,00	12 324 004,00	5 500 903,00	0,00	0,00			0,00
2035	34 735 005,00	34 735 005,00	5 023 853,00	378 254,00	10 260 325,00	6 465 117,00	12 607 456,00	5 627 424,00	0,00	0,00			0,00
2036	35 499 176,00	35 499 176,00	5 134 378,00	386 676,00	10 486 052,00	6 607 350,00	12 884 820,00	5 751 227,00	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.

		z tego:												w tym:	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	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									
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			
2024	38 426 100,00	24 375 100,00	12 481 077,00	0,00	0,00	947 336,00	0,00	0,00	0,00	14 051 000,00	14 051 000,00	1 315 100,00			
2025	30 234 962,00	24 144 735,00	11 920 772,00	0,00	0,00	589 860,00	0,00	0,00	0,00	6 090 227,00	6 090 227,00	0,00			
2026	26 885 350,00	24 700 809,00	12 272 435,00	0,00	0,00	434 720,00	0,00	0,00	0,00	2 184 541,00	2 184 541,00	0,00			
2027	27 548 412,00	25 259 259,00	12 594 586,00	0,00	0,00	407 750,00	0,00	0,00	0,00	2 289 153,00	2 289 153,00	0,00			
2028	28 250 568,00	25 966 540,00	12 925 194,00	0,00	0,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	2 284 028,00	2 284 028,00	0,00			
2029	28 916 282,00	26 776 698,00	13 258 018,00	0,00	0,00	341 250,00	0,00	0,00	0,00	2 139 584,00	2 139 584,00	0,00			
2030	29 571 689,00	27 496 463,00	13 596 097,00	0,00	0,00	301 000,00	0,00	0,00	0,00	2 075 226,00	2 075 226,00	0,00			
2031	30 315 009,00	28 220 950,00	13 932 600,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	2 094 059,00	2 094 059,00	0,00			
2032	31 044 453,00	28 968 533,00	14 273 949,00	0,00	0,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	2 085 920,00	2 085 920,00	0,00			
2033	32 090 676,00	29 714 685,00	14 623 661,00	0,00	0,00	176 750,00	0,00	0,00	0,00	2 375 991,00	2 375 991,00	0,00			
2034	32 854 061,00	30 489 822,00	14 981 941,00	0,00	0,00	138 250,00	0,00	0,00	0,00	2 364 239,00	2 364 239,00	0,00			
2035	34 135 005,00	31 283 880,00	15 341 508,00	0,00	0,00	108 500,00	0,00	0,00	0,00	2 851 125,00	2 851 125,00	0,00			
2036	34 899 176,00	32 000 588,00	15 705 869,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	2 898 588,00	2 898 588,00	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).	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
											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	w tym:	w tym:	
2024	710 571,00	710 571,00	148 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	864 320,00	900 000,00	35 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 064 320,00	1 100 000,00	35 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 400 000,00	1 400 000,00	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			
na pokrycie deficytu budżetu x												

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		z tego:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	148 429,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	35 680,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	35 680,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x				
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00	13 200 000,00	0,00	833 149,00	981 578,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	2 964 547,00	3 000 227,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	3 248 861,00	3 284 541,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 100 000,00	0,00	3 389 153,00	3 389 153,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	3 484 028,00	3 484 028,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	3 439 584,00	3 439 584,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	3 475 226,00	3 475 226,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	3 494 059,00	3 494 059,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 485 920,00	3 485 920,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	3 475 991,00	3 475 991,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 464 239,00	3 464 239,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	3 451 125,00	3 451 125,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 498 588,00	3 498 588,00			

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	
	2024	7,80%	7,96%	11,98%	17,99%	17,17%	TAK	TAK
	2025	6,75%	16,11%	x	17,77%	16,95%	TAK	TAK
	2026	6,75%	16,19%	x	13,23%	13,28%	TAK	TAK
	2027	6,47%	16,28%	x	13,83%	13,88%	TAK	TAK
	2028	6,58%	16,11%	x	14,49%	14,54%	TAK	TAK
	2029	6,67%	15,37%	x	15,25%	15,29%	TAK	TAK
	2030	6,75%	14,98%	x	14,23%	14,27%	TAK	TAK
	2031	6,43%	14,54%	x	14,71%	14,71%	TAK	TAK
2032	6,12%	14,02%	x	15,65%	15,65%	TAK	TAK	
2033	4,73%	13,52%	x	15,36%	15,36%	TAK	TAK	
2034	4,48%	13,04%	x	14,97%	14,97%	TAK	TAK	
2035	2,51%	12,59%	x	14,51%	14,51%	TAK	TAK	
2036	2,38%	12,41%	x	14,01%	14,01%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
	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 ustawy	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 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1
2024	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	3 170,00	3 170,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2031	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
2033	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
2035	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydadki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki 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
	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki 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					
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	
2024	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	5 968 000,00	0,00	5 968 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	w tym:														
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciąganych x	Wydutki zmniejszające dług x	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
							w tym:								
							spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	10.6					10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
2024	800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	1 200 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	1 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	1 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	1 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2034	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2035	600 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2036	600 000,00		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 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 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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
zarządzenia nr 13/2024 WÓJTA GMINY PUŃSK
z dnia 2024-02-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 668 000,00	4 700 000,00	5 968 000,00	0,00	0,00	10 668 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 668 000,00	4 700 000,00	5 968 000,00	0,00	0,00	10 668 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 668 000,00	4 700 000,00	5 968 000,00	0,00	0,00	10 668 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 668 000,00	4 700 000,00	5 968 000,00	0,00	0,00	10 668 000,00
1.3.2.15	"Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni w miejscowości Puńsk" - Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni	URZĄD GMINY PUŃSK	2024	2025	10 668 000,00	4 700 000,00	5 968 000,00	0,00	0,00	10 668 000,00

**Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 13/2024
Wójta Gminy Puńsk z dnia 28 02 2024r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Puńsk na lata 2024-2036**

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Puńsk na lata 2024-2036**

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.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk jest uchwała budżetowa na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Puńsk za poszczególne lata oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

W latach 2025-2036 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.

Sprzedaż majątku w 2024 roku zaplanowano na kwotę 900 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 2024 – 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 2024-2036, 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 i 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.

2024 rok

Planowane dochody ogółem: 39 136 671 zł, w tym:

dochody bieżące: 25 208 249 zł

dochody majątkowe 13 928 422 zł

Dochody majątkowe

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 900 000,00 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 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż działek gminnych nad jeziorem Boksze.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 028 422 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań. Dotacje obejmują środki na realizację niżej

wymienionych zadań:

1. „Przebudowa dróg gminnych w Gminie Puńsk” (droga gminna nr 101693B w m. Poluńce, droga gminna nr 101689B w m. Przystawańce II i droga gminna nr 101686B Buraki przez wieś) w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych -edycja 2PGR 2.450.000,00 zł
2. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni w miejscowości Puńsk” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- 3.800.000,00 zł
3. „Modernizacja przepompowni wody w miejscowości Puńsk” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- 237.500,00 zł
4. „Renowacja głównego wejścia do kościoła p.w. Najświętszej Marii Panny w Puńsku” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych -edycja RPOZ 588.000,00 zł
5. „Renowacja placu przykościelnego w Puńsku” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych -edycja 2RPOZ 387.100,00 zł
6. „Przebudowa drogi gminnej nr 101700B Wojtokiecie II” -Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 601.200,00zł
7. DOTACJA „Zakup oraz wymiana stolarki okiennej w budynku klasztornym w Smolanach” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych -edycja RPOZ 392.000,00 zł
8. „Budowa budynku kulturalno – edukacyjnego w Puńsku” Polski Ład 2.422.622 zł
9. Zwrot środków w ramach projektu Polska - Rosja 2 150 000 zł

Wydatki ogółem: 38 426 100 zł, w tym:

wydatki bieżące 24 375 100 zł,

wydatki majątkowe 14 051 000 zł

Wydatki inwestycyjne:

400	4002	6050 6370	„Modernizacja przepompowni wody w miejscowości Puńsk”w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych-edycja 8	250 000 zł
600	60016	6050 6370	„Przebudowa dróg gminnych w Gminie Puńsk” (droga gminna nr 101693B w m. Poluńce, droga gminna nr 101689B w m. Przystawańce II i droga gminna nr 101686B Buraki przez wieś) w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych-edycja 2PGR	2 553 400 zł
600	60016	6050	„Przebudowa drogi gminnej nr 101700B Wojtokiecie II” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	1 025 700 zł
600	60016	6050	„Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ulicy Sejwiańskiej” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	123 000 zł
700	70005	6060	Zakup działek pod drogi gminne	25 000 zł
900	90001	6050 6370	„Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni w miejscowości Puńsk” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych-edycja 8	4 700 000 zł
921	92120	6050 6370	„Renowacja głównego wejścia do kościoła p.w. Najświętszej Marii Panny w Puńsku” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych-edycja RPOZ	611 000 zł
921	92120	6050 6370	„Renowacja placu przykościelnego w Puńsku” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych-edycja 2RPOZ	414 100 zł
921	92195	6050 6370	„Budowa budynku kulturalno – edukacyjnego w Puńsku”	3 033 700 zł

W 2024 roku Gmina Puńsk przekaże dla Powiatu Sejneńskiego środki na dofinansowanie inwestycji drogowych powiatu Sejny na terenie Gminy Puńsk w kwocie 915 100 zł. Dla parafii w Smolanach przewidziana jest dotacja w kwocie 400 000 zł na „Zakup oraz wymiana stolarki okiennej w budynku klasztornym w Smolanach” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

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

Wydatki na obsługę długu w 2024 roku: 947 336 zł.

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 710 571,00 zł.

Przychody - przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 148 429,00 zł – dotyczą one spłat wcześniej udzielonych pożyczek z budżetu Gminy, t.j.:

- OSP Puńsk - 53 749 zł - pożyczka udzielona w 2023 roku na pokrycie środków części unijnej w projekcie.
- Gminna Spółka Wodna "Szeszupe" 35 680 zł - pożyczka udzielona w 2023 roku na zakup koparki w ramach programu PROW na lata 2014-2020.
- Parafia Rzymsko-Katolicka w Puńsku 59 000 zł - pożyczka udzielona zostanie w 2024 roku na pokrycie środków części unijnej w projekcie.

Przychody w roku 2025 oraz 2026 również dotyczą spłaty pożyczki -Gminna Spółka Wodna "Szeszupe" po 35 680 zł udzielonej w 2023 roku na zakup koparki w ramach programu PROW na lata 2014-2020.

Rozchody – zwiększono o 59 000 zł rozchody z tytułu udzielenie pożyczki dla Parafii Rzymskokatolickiej w Puńsku. W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe i dotyczą one spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Plan rozchodów w 2024 roku obejmuje:

- | | |
|---|------------|
| • spłata pożyczki Mikołowski Bank Spółdzielczy | 192 000 zł |
| • spłata pożyczki Bank Spółdzielczy w Szczytnie | 408 000 zł |
| • spłata kredytu w BS Sejny | 200 000 zł |
| • udzielenie pożyczki dla Parafii Rzymskokatolickiej w Puńsku | 59 000 zł |

Kwota długu -na dzień 31.12.2024 r. kwotę długu planuje się na poziomie 13 200 000 zł.

Plany dochodów i wydatków na lata 2024-2036 są niedużo wyższe w porównaniu z 2023 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 2025-2036 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