

UCHWAŁA NR XXXIX/269/2024
RADY GMINY PUŃSK

z dnia 20 lutego 2024 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Dokonuje się 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 Uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć - zgodnie z załącznikiem Nr 2

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Puńsk

Helena Wojlanis

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 XXXIX/269/2024 Rady Gminy Puńsk z dnia 20 02 2024r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk
na lata 2024-2036**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
Wykonanie 2022	35 901 638,82	31 883 797,51	4 794 592,57	25 994,00	7 682 812,00	10 595 838,53	8 784 560,41	3 727 791,74	4 017 841,31	299 590,00	3 718 209,00	
Plan 3 kw. 2023	39 256 457,00	25 218 633,00	2 189 502,00	74 287,00	8 140 874,00	4 692 166,03	10 121 803,97	3 842 798,00	14 037 824,00	1 200 000,00	12 837 824,00	
Wykonanie 2023	36 845 634,12	26 379 940,62	2 189 502,00	74 287,00	9 600 663,90	5 242 338,75	9 273 148,97	3 987 111,60	10 465 693,50	648 170,00	9 817 151,28	
2024	39 141 571,00	25 213 149,00	3 766 491,00	283 586,00	8 832 358,00	2 815 769,00	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	9 839 616,00	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	4 771 290,00	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	345 368,00	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	386 576,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
Wykonanie 2021	32 907 914,68	22 848 622,19	9 833 628,32	0,00	0,00	199 919,05	0,00	0,00	0,00	10 059 292,49	10 059 292,49	7 410 236,09
Wykonanie 2022	35 697 446,57	26 854 875,83	10 331 624,90	0,00	0,00	841 639,22	0,00	0,00	0,00	8 842 570,74	8 842 570,74	377 125,00
Plan 3 kw. 2023	38 732 354,00	23 010 698,00	10 904 230,29	0,00	0,00	1 056 924,00	0,00	0,00	0,00	15 721 656,00	15 721 656,00	303 500,00
Wykonanie 2023	39 576 233,22	24 437 220,02	11 242 936,55	0,00	0,00	973 640,29	0,00	0,00	0,00	15 139 013,20	15 139 013,20	303 111,10
2024	38 431 000,00	24 380 000,00	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	30 199 282,00	24 109 055,00	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	26 849 670,00	24 665 129,00	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	2 594 059,00	0,00
2032	31 044 453,00	28 958 533,00	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⁾		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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^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
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
Wykonanie 2022	204 192,25	204 192,25	15 900 743,60	12 709 000,00	0,00	2 803,36	0,00	3 188 940,24	0,00
Plan 3 kw. 2023	524 103,00	509 000,00	637 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 730 599,10	0,00	5 014 168,02	1 800 000,00	1 800 000,00	2 803,36	0,00	2 650 787,66	0,00
2024	710 571,00	710 571,00	148 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2021	38 114,00	0,00	0,00	0,00	738 114,00	700 000,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2023	637 139,00	0,00	0,00	0,00	1 161 242,00	509 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	560 577,00	0,00	0,00	0,00	1 102 749,00	509 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	148 429,00	0,00	0,00	0,00	859 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	38 114,00	13 359 000,00	0,00	2 215 237,00	3 096 522,67
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	91 937,00	12 709 000,00	0,00	5 028 921,68	8 220 665,28
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	652 242,00	12 325 000,00	0,00	2 207 935,00	2 845 074,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	593 749,00	14 000 000,00	0,00	1 942 720,60	5 156 888,62
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	3 000 227,00	3 000 227,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	3 284 541,00	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. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	23,91%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	11,58%	17,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	11,90%	14,97%	x	x	x	x
2024	7,80%	7,96%	11,98%	17,99%	17,17%	TAK	TAK
2025	6,75%	16,27%	x	17,77%	16,95%	TAK	TAK
2026	6,75%	16,35%	x	13,26%	13,30%	TAK	TAK
2027	6,47%	16,28%	x	13,88%	13,92%	TAK	TAK
2028	6,58%	16,11%	x	14,54%	14,59%	TAK	TAK
2029	6,67%	15,37%	x	15,29%	15,34%	TAK	TAK
2030	6,75%	14,98%	x	14,27%	14,32%	TAK	TAK
2031	6,43%	14,54%	x	14,76%	14,76%	TAK	TAK
2032	6,12%	14,02%	x	15,70%	15,70%	TAK	TAK
2033	4,73%	13,52%	x	15,38%	15,38%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki 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	środki 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 ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2021	969 110,15	969 110,15	969 110,15	8 819 126,66	8 819 126,66	8 819 126,66	412 623,43	412 623,43	360 362,27
Wykonanie 2022	1 328 783,60	1 328 783,60	1 328 783,60	367 600,00	367 600,00	367 600,00	248 084,66	248 084,66	220 267,43
Plan 3 kw. 2023	1 008 311,00	1 008 311,00	1 008 311,00	2 494 000,00	2 494 000,00	2 494 000,00	121 184,00	121 184,00	112 521,00
Wykonanie 2023	524 311,00	524 311,00	524 311,00	0,00	0,00	0,00	124 039,55	124 039,55	120 292,15
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	3 170,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
2034	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Wykonanie 2022	2 780 379,90	2 780 379,90	1 876 197,15	604 400,00	54 400,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 874 006,00	2 874 006,00	2 591 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 942 515,52	2 942 515,52	2 652 764,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 059 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	13 359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	509 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	509 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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 zostają 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/269/2024 Rady Gminy Puńsk z dnia 20 02 2024r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puńsk
na lata 2024-2036

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

**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 budżetowej 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: 39 141 571 zł, w tym:

dochody bieżące: 25 213 149 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 Wojtokiemie 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: 38 431 000 zł, w tym:

wydatki bieżące 24 380 000 zł,

wydatki majątkowe 19 124 300 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 Wojtokiemie 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 przekaze 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 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.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 011 367,19	-64 031,42	947 336,00
2025	957 563,93	-68 525,92	889 038,00
2026	892 160,06	-71 179,62	820 980,00
2027	816 206,00	-71 793,37	744 413,00
2028	737 084,09	-72 161,37	664 922,72
2029	649 514,64	-70 172,90	579 341,74
2030	553 505,95	-66 940,38	486 565,57
2031	452 231,39	-62 616,31	389 615,08
2032	350 956,84	-58 318,39	292 638,45
2033	252 847,34	-48 889,82	203 957,52
2034	160 012,95	-30 939,63	129 073,32
2035	82 868,05	-16 023,12	66 844,93
2036	31 872,33	-6 162,74	25 709,59

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.

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.