

UCHWAŁA NR LXII/463/23
RADY MIASTA GRAJEWO
z dnia 30 sierpnia 2023 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajowo
na lata 2023 - 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572) oraz art. 226, 227, 228 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajowo na lata 2023 – 2033 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Grajowo na lata 2023 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2033 otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć, otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Uzasadnienie zmian w WPF na lata 2023 - 2033 określa Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Grajowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta Grajowo

mgr Halina Muryjas-Rzasa

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXII/463/23
z dnia 2023-08-30

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⁾	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 2016	84 228 662,83	77 025 362,48	14 780 030,00	755 050,18	13 414 282,00	24 109 327,08	23 966 673,22	15 021 421,41	7 203 300,35	3 175 982,60	3 940 219,47	
Wykonanie 2017	85 366 288,48	84 111 511,15	16 162 611,00	973 746,01	14 733 107,00	27 740 530,63	24 501 516,51	15 135 820,06	1 254 777,33	698 965,61	469 075,57	
Wykonanie 2018	91 325 911,07	86 483 901,17	16 749 889,00	922 191,91	15 192 348,00	27 546 375,16	26 073 097,10	15 132 296,18	4 842 009,90	2 323 756,59	2 425 165,15	
Wykonanie 2019	103 183 097,97	92 292 030,00	18 375 983,00	595 245,86	16 468 454,00	31 812 556,29	25 039 790,85	15 488 075,39	10 891 067,97	682 029,88	9 393 017,13	
Wykonanie 2020	118 064 654,86	99 590 761,37	18 123 370,00	532 222,69	17 848 342,00	37 707 073,15	25 379 753,53	16 117 311,39	18 473 893,49	6 607 765,60	11 429 911,85	
Wykonanie 2021	119 722 757,35	107 631 180,28	20 787 294,00	1 448 859,14	22 005 392,00	37 759 850,01	25 629 785,13	14 285 361,24	12 091 577,07	5 945 628,85	5 700 238,08	
Plan 3 kw. 2022	116 286 373,00	102 884 812,00	17 434 178,00	872 483,00	19 198 124,00	33 352 329,00	32 027 698,00	18 000 000,00	13 401 561,00	1 729 183,00	11 452 425,00	
Wykonanie 2022	129 197 080,37	110 530 735,30	20 322 596,57	872 271,54	20 421 724,00	35 969 349,79	32 944 793,40	17 787 451,78	18 666 345,07	638 220,13	17 773 816,59	
2023	125 439 976,00	100 956 623,00	16 888 256,00	1 548 116,00	23 666 047,00	18 604 500,00	40 249 704,00	20 150 000,00	24 483 353,00	3 855 465,00	20 373 518,00	
2024	117 065 893,00	94 913 262,00	17 698 893,00	1 622 426,00	23 871 592,00	17 105 827,00	34 614 524,00	20 350 750,00	22 152 631,00	0,00	22 152 631,00	
2025	100 398 571,00	96 095 071,00	18 247 559,00	1 672 722,00	24 110 308,00	17 276 885,00	34 787 597,00	20 656 011,00	4 303 500,00	0,00	4 303 500,00	
2026	97 180 888,00	97 180 888,00	18 703 748,00	1 714 540,00	24 351 411,00	17 449 654,00	34 961 535,00	20 965 851,00	0,00	0,00	0,00	
2027	98 284 165,00	98 284 165,00	19 171 342,00	1 757 404,00	24 594 925,00	17 624 151,00	35 136 343,00	21 280 339,00	0,00	0,00	0,00	
2028	99 405 257,00	99 405 257,00	19 650 626,00	1 801 339,00	24 840 874,00	17 800 393,00	35 312 025,00	21 599 544,00	0,00	0,00	0,00	
2029	100 544 529,00	100 544 529,00	20 141 892,00	1 846 372,00	25 089 283,00	17 978 397,00	35 488 585,00	21 923 537,00	0,00	0,00	0,00	
2030	101 702 355,00	101 702 355,00	20 645 439,00	1 892 531,00	25 340 176,00	18 158 181,00	35 666 028,00	22 252 390,00	0,00	0,00	0,00	
2031	102 879 118,00	102 879 118,00	21 161 575,00	1 939 844,00	25 593 578,00	18 339 763,00	35 844 358,00	22 586 176,00	0,00	0,00	0,00	
2032	104 075 209,00	104 075 209,00	21 690 614,00	1 988 340,00	25 849 514,00	18 523 161,00	36 023 580,00	22 924 969,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Halina Murjas-Rzasa

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.08.30

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	
2033	105 291 027,00	105 291 027,00	22 232 879,00	2 038 048,00	26 108 009,00	18 708 393,00	36 203 698,00	23 268 844,00	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 2016	80 696 794,22	71 773 782,63	32 366 136,87	0,00	0,00	516 625,99	0,00	0,00	0,00	8 923 011,59	8 923 011,59	1 676 014,53
Wykonanie 2017	89 279 356,03	79 566 398,90	34 543 249,72	0,00	0,00	476 160,84	0,00	0,00	0,00	9 712 957,13	9 712 957,13	848 193,45
Wykonanie 2018	88 311 009,96	81 642 360,30	36 883 748,41	0,00	0,00	417 749,80	0,00	0,00	0,00	6 668 649,66	6 668 649,66	364 807,62
Wykonanie 2019	100 701 311,89	88 010 173,41	38 695 781,00	0,00	0,00	422 731,84	0,00	0,00	0,00	12 691 138,48	12 691 138,48	248 885,87
Wykonanie 2020	112 342 085,01	94 709 943,12	39 571 758,10	0,00	0,00	390 803,41	0,00	0,00	0,00	17 632 141,89	17 632 141,89	3 707 790,47
Wykonanie 2021	118 568 937,37	100 033 878,55	41 067 911,93	0,00	0,00	328 176,05	0,00	0,00	0,00	18 535 058,82	17 796 558,82	1 506 035,49
Plan 3 kw. 2022	130 726 373,00	102 472 241,00	44 277 232,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	28 254 132,00	22 044 386,00	1 617 236,00
Wykonanie 2022	130 670 723,14	103 567 323,15	44 185 214,38	0,00	0,00	1 195 409,52	0,00	0,00	0,00	27 103 399,99	20 893 399,99	1 625 058,07
2023	135 839 976,00	100 897 122,00	48 379 849,00	0,00	0,00	1 545 785,00	0,00	0,00	0,00	34 942 854,00	34 942 854,00	494 935,00
2024	114 865 893,00	90 733 162,00	49 971 705,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	24 132 731,00	24 132 731,00	0,00
2025	98 198 571,00	91 892 071,00	51 820 658,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 306 500,00	6 306 500,00	0,00
2026	94 980 888,00	92 956 988,00	53 634 381,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 023 900,00	2 023 900,00	0,00
2027	96 044 165,00	94 080 865,00	55 243 413,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 963 300,00	1 963 300,00	0,00
2028	97 405 257,00	95 193 757,00	56 845 472,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	2 211 500,00	2 211 500,00	0,00
2029	98 544 529,00	96 330 029,00	58 493 991,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 214 500,00	2 214 500,00	0,00
2030	100 702 355,00	97 486 855,00	60 190 317,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 215 500,00	3 215 500,00	0,00
2031	102 879 118,00	98 659 118,00	61 935 836,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00
2032	102 075 209,00	99 847 209,00	63 731 975,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 228 000,00	2 228 000,00	0,00
2033	103 291 027,00	101 057 027,00	65 580 202,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 234 000,00	2 234 000,00	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)}	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 2016	3 531 868,61	0,00	9 602 712,39	0,00	0,00	0,00	0,00	9 602 712,39	0,00
Wykonanie 2017	-3 913 067,55	0,00	11 434 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 434 581,00	3 913 067,55
Wykonanie 2018	3 014 901,11	0,00	6 821 513,45	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 821 513,45	0,00
Wykonanie 2019	2 481 786,08	0,00	15 430 814,56	6 940 000,00	0,00	0,00	0,00	8 490 814,56	0,00
Wykonanie 2020	5 722 569,85	0,00	19 827 000,64	7 000 000,00	0,00	232 451,54	0,00	12 594 549,10	0,00
Wykonanie 2021	1 153 819,98	0,00	25 449 170,49	0,00	0,00	10 037 434,98	0,00	15 411 735,51	0,00
Plan 3 kw. 2022	-14 440 000,00	0,00	17 540 000,00	0,00	0,00	5 341 028,00	5 341 028,00	12 198 972,00	9 098 972,00
Wykonanie 2022	-1 473 642,77	0,00	26 472 587,99	0,00	0,00	5 392 827,60	1 473 642,77	21 079 760,39	0,00
2023	-10 400 000,00	0,00	12 600 000,00	0,00	0,00	1 815 290,00	1 815 290,00	10 784 710,00	8 584 710,00
2024	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 600,00	1 345 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 085 600,00	5 085 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	100 400,00	100 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	
	łącznie 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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	16 531 600,00	0,00	5 251 579,85	14 854 292,24
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	14 831 600,00	0,00	4 545 112,25	15 979 693,25
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 486 672,66	672,66	4 841 540,87	10 663 054,32
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	16 340 400,00	0,00	4 281 856,59	12 772 671,15
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	23 240 000,00	0,00	4 880 818,25	17 707 818,89
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	23 140 000,00	0,00	7 597 301,73	33 046 472,22
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 040 000,00	0,00	412 571,00	17 952 571,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 040 000,00	0,00	6 963 412,15	33 436 000,14
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 840 000,00	0,00	59 501,00	12 659 501,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 640 000,00	0,00	4 180 100,00	4 180 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 440 000,00	0,00	4 203 000,00	4 203 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 240 000,00	0,00	4 223 900,00	4 223 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	4 203 300,00	4 203 300,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	4 211 500,00	4 211 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	4 214 500,00	4 214 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 215 500,00	4 215 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 228 000,00	4 228 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 234 000,00	4 234 000,00

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 2016	0,00%	x	16,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,60%	5,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,69%	11,55%	x	x	x	x
2023	4,55%	2,41%	7,09%	13,39%	14,31%	TAK	TAK
2024	5,08%	7,62%	7,62%	11,99%	12,91%	TAK	TAK
2025	4,69%	7,24%	x	11,64%	12,56%	TAK	TAK
2026	4,39%	6,93%	x	6,93%	8,09%	TAK	TAK
2027	4,02%	6,45%	x	6,79%	7,95%	TAK	TAK
2028	3,49%	6,20%	x	6,54%	7,70%	TAK	TAK
2029	3,15%	5,83%	x	5,64%	6,79%	TAK	TAK
2030	1,80%	5,64%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2031	0,59%	5,58%	x	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2032	2,69%	5,29%	x	6,27%	6,27%	TAK	TAK
2033	2,48%	5,06%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 2016	31 571,42	31 571,42	29 165,46	2 149 903,14	2 149 903,14	2 137 933,14	40 552,39	40 552,39	39 127,87
Wykonanie 2017	528 119,93	528 119,93	501 809,31	467 075,57	467 075,57	464 882,57	472 410,53	472 410,53	415 698,85
Wykonanie 2018	462 221,90	462 221,90	436 312,05	293 030,72	293 030,72	262 563,06	381 511,97	381 511,97	329 741,83
Wykonanie 2019	628 895,70	628 895,70	588 565,62	5 328 885,44	5 328 885,44	5 262 693,10	700 234,31	700 234,31	565 512,17
Wykonanie 2020	1 436 279,94	1 436 279,94	1 391 571,28	1 775 658,56	1 775 658,56	1 766 341,31	1 004 145,20	1 004 145,20	921 077,03
Wykonanie 2021	663 237,79	663 237,79	640 112,27	1 066 226,10	1 066 226,10	1 066 226,10	1 471 754,17	1 471 754,17	1 243 129,71
Plan 3 kw. 2022	742 699,00	742 699,00	731 464,00	2 927 985,00	2 927 985,00	2 927 985,00	914 552,00	914 552,00	822 835,00
Wykonanie 2022	784 534,53	784 534,53	755 277,15	3 707 217,32	3 707 217,32	3 682 221,34	597 849,77	597 849,77	533 252,01
2023	66 988,00	66 988,00	65 839,00	810 503,00	810 503,00	722 723,00	446 880,00	446 880,00	388 498,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 2016	757 090,21	757 090,21	476 700,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	13 950,00	13 950,00	11 757,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	234 848,10	234 848,10	174 180,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	7 660 768,62	7 660 768,62	5 310 485,93	11 905 193,90	669 870,49	11 235 323,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 606 455,37	6 606 455,37	2 391 101,05	9 033 687,00	1 348 014,00	7 685 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 228 311,49	2 228 311,49	1 676 114,20	5 074 909,41	223 982,45	4 850 926,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 856 836,00	3 856 836,00	2 927 985,00	17 610 542,00	504 345,00	17 106 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 293 473,78	3 293 473,78	2 542 153,58	16 986 202,47	292 966,86	16 693 235,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 545 397,00	1 545 397,00	1 177 518,00	29 184 201,00	547 640,00	28 636 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	25 611 992,00	2 402 500,00	23 209 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 403 053,00	15 000,00	4 388 053,00	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

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:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	5 085 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	100 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	222 173,73	
Wykonanie 2021	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	40 894,84	
Plan 3 kw. 2022	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXII/463/23
z dnia 2023-08-30

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)				70 399 435,00	29 184 201,00	25 611 992,00	4 403 053,00	0,00	5 201 361,00
1.a	- wydatki bieżące				3 272 172,00	547 640,00	2 402 500,00	15 000,00	0,00	2 506 944,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 127 263,00	28 636 561,00	23 209 492,00	4 388 053,00	0,00	2 694 417,00
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:				1 507 729,00	1 077 203,00	0,00	0,00	0,00	42 596,00
1.1.1	- wydatki bieżące				746 780,00	446 880,00	0,00	0,00	0,00	42 506,00
1.1.1.1	Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego – szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego -	URZĄD MIASTA	2020	2023	55 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Erasmus + Cultural Similarities and Differences Between European Countries -	SP 1	2020	2023	164 936,00	94 771,00	0,00	0,00	0,00	18 206,00
1.1.1.3	Erasmus+ Language Learning via Literature -	SP 1	2022	2023	127 773,00	94 298,00	0,00	0,00	0,00	20 610,00
1.1.1.4	Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo -	URZĄD MIASTA	2022	2023	120 160,00	120 160,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
1.1.1.5	Cyfrowa Gmina -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2022	2023	278 861,00	137 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				760 949,00	630 323,00	0,00	0,00	0,00	90,00
1.1.2.1	Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo -	URZĄD MIASTA	2022	2023	309 539,00	309 539,00	0,00	0,00	0,00	90,00
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2022	2023	451 410,00	320 784,00	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				68 891 706,00	28 106 998,00	25 611 992,00	4 403 053,00	0,00	5 158 765,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 525 392,00	100 760,00	2 402 500,00	15 000,00	0,00	2 464 438,00
1.3.1.1	Program zdrowotny w zakresie szczepień ochronnych przeciwko grypie w mieście Grajewo na lata 2023 - 2025 -	URZĄD MIASTA	2023	2025	45 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	45 000,00
1.3.1.2	Działalność wspomagająca rozwój społeczności lokalnej w mieście Grajewo na lata 2023 – 2024 – Centrum Organizacji Pozarządowych w Grajewie -	URZĄD MIASTA	2023	2024	55 000,00	25 000,00	30 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.3	Podlaski Uniwersytet Dziecięcy -	URZĄD MIASTA	2022	2023	52 892,00	45 760,00	0,00	0,00	0,00	14 078,00
1.3.1.4	Opracowanie dokumentacji Strategicznego Rozwoju Miasta Grajewo -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2024	22 500,00	15 000,00	7 500,00	0,00	0,00	360,00
1.3.1.5	Remont ulicy Mickiewicza i Nowickiego w Grajewie -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2024	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				66 366 314,00	28 006 238,00	23 209 492,00	4 388 053,00	0,00	2 694 327,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie -	URZĄD MIASTA	2021	2023	14 007 800,00	4 776 229,00	0,00	0,00	0,00	216 361,00
1.3.2.2	Rozwój elektromobilności na terenie Grajewa - budowa ogólnodostępnej infrastruktury ładowania pojazdów -	URZĄD MIASTA	2023	2024	245 000,00	240 000,00	5 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.3	Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - Edycja 1) -	URZĄD MIASTA	2022	2024	30 900 000,00	15 172 000,00	14 212 000,00	0,00	0,00	265 982,00
1.3.2.4	Nadzór Inwestorski - Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 1) -	URZĄD MIASTA	2022	2024	300 080,00	143 000,00	142 120,00	0,00	0,00	74 560,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na osiedlach Jana Pawła II i Legionistów w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) -	URZĄD MIASTA	2022	2023	3 290 400,00	3 290 400,00	0,00	0,00	0,00	300 506,00
1.3.2.6	Nadzór Inwestorski - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na osiedlach Jana Pawła II i Legionistów w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) -	URZĄD MIASTA	2022	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) -	URZĄD MIASTA	2022	2025	9 060 000,00	453 000,00	4 303 500,00	4 303 500,00	0,00	346 808,00
1.3.2.8	Nadzór Inwestorski - Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) -	URZĄD MIASTA	2022	2025	135 900,00	6 795,00	64 552,00	64 553,00	0,00	48 355,00
1.3.2.9	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Targowej w Grajewie -	URZĄD MIASTA	2023	2024	6 778 734,00	3 296 414,00	3 482 320,00	0,00	0,00	107 337,00
1.3.2.10	Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo -	URZĄD MIASTA	2022	2023	588 400,00	588 400,00	0,00	0,00	0,00	59 418,00
1.3.2.11	Prace budowlane przy zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Szkolnej w Grajewie -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2025	510 000,00	0,00	500 000,00	10 000,00	0,00	510 000,00
1.3.2.12	Prace budowlane przy zabytkowym budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Elckiej w Grajewie -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2026	510 000,00	0,00	500 000,00	10 000,00	0,00	510 000,00

Załącznik nr 3 do
uchwały nr LXII/463/23
z dn. 2023-08-30

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2033 Miasta Grajewo

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Grajewo została przygotowana na lata 2023 – 2033. Okres prognozy wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przepis ten stanowi, iż WPF należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z powyższym prognoza została przygotowana na lata 2023 – 2033.

Odległy horyzont prognozowania zwiększa ryzyko niedokładnego oszacowania wartości przyjętych w porównaniu z faktycznie uzyskanymi. Mając to na uwadze przyjęto kroczący charakter prognozy (w kolejnych latach prognoza będzie uaktualniana o wartości obecnie nieznane).

W wierszu 2022 niniejszego dokumentu zaprezentowano faktyczne wykonanie, zgodnie z poszczególnymi kolumnami. Zmiany w wierszu 2023 wynikają ze zmian w budżecie miasta na 2023 rok, wprowadzonych uchwałami Rady Miasta Grajewo z dnia 30.08.2023 r., 26.07.2023 r., 28.06.2023 r., 31.05.2023 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 28.04.2023 r.

§ 1. Dochody

Dochody ogółem (kol. 1) w roku 2023 zwiększyły się o kwotę 1 988 907,00 zł, w tym dochody bieżące (kol. 1.1) uległy zwiększeniu o kwotę 1 400 630,00 zł. Powyższe zwiększenie dochodów bieżących było efektem większych planowanych wpływów z tytułu: dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (m.in. dotacje celowe na realizację zadań zleconych) oraz pozostałych dochodów bieżących (m.in. z tytułu odsetek bankowych od lokowanych wolnych środków finansowych miasta; z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych; z tytułu podatku od nieruchomości). Szczegółowe źródła zmian zostały scharakteryzowane w wyżej wskazanej uchwale Rady Miasta Grajewo oraz zarządzeniu Burmistrza Miasta. Pozycje dochodów bieżących w latach 2024 – 2033, zostały oszacowane przy wykorzystaniu następujących wskaźników:

- 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) wzięto pod uwagę wskaźnik inflacji. Wartości wskaźnika inflacji dla lat 2024 – 2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”;
- Subwencje i dotacje na zadania bieżące – planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa zwaloryzowano o wskaźnik przyjęty na poziomie 1,00 % (w ujęciu historycznym wskaźnik ten kształtował się na poziomie około 8,40 %). Prognozę na dość niskim poziomie przyjęto celem zabezpieczenia Miasta na wypadek nie otrzymania, bądź otrzymania w mniejszej wartości subwencji wyrównawczej. Natomiast w zakresie prognozy dotacji celowych z budżetu państwa, w tym również środków na dofinansowanie realizacji projektów europejskich, przyjęto metodę ostrożnościową. Tym samym wartość ww. pozycji nie jest tak dynamiczna jak pozostałe pozycje, co w efekcie ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie dochodów bieżących. Pozycja ta w latach 2021 – 2023 istotnie się zmieniała, m.in. w związku ze zmianą sposobu obsługi realizacji zadania: wypłaty świadczeń wychowawczych oraz świadczenia Dobry Start, jak również w związku z otrzymywaniem różnych środków na przeciwdziałanie covid-19;
- Pozostałe dochody bieżące, w tym podatek od nieruchomości – w zakresie prognozy pozostałych dochodów bieżących (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych) przyjęto metodę ostrożnościową. Tym samym wartość ww. pozycji nie jest tak dynamiczna jak pozostałe pozycje, co w efekcie ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie dochodów bieżących.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost wartości niniejszej pozycji w oparciu o prognozowany wskaźnik przyjęty na poziomie 0,50 % (w ujęciu historycznym wskaźnik ten kształtował się na poziomie około 1,4 %). We wskazanych latach zakłada się również wzrostowy trend wpływów z podatku od nieruchomości i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Przy tworzeniu prognozy założono wzrost kwoty niniejszej pozycji w oparciu o prognozowany wskaźnik przyjęty na poziomie 1,50 % (w ujęciu historycznym wskaźnik ten mieścił się w przedziale 2,30 % - 4,00 %).

Dochody bieżące prognozowane od 2024 r istotnie różnią się od planowanych dochodów bieżących z roku 2023. Jest to efektem podejścia ostrożnościowego w zakresie prognozy dotacji celowych z budżetu państwa w związku ze zmianą sposobu obsługi realizacji zadania: wypłaty świadczeń wychowawczych, świadczenia Dobry Start, wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych w związku z sytuacją na rynku paliw, oraz wpływem środków na dofinansowanie realizacji projektów europejskich. Tym samym wartość ww. pozycji nie jest tak dynamiczna jak pozostałe pozycje, co w efekcie ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie dochodów.

Dochody majątkowe (kol. 1.2.) w roku 2023 uległy zwiększeniu o kwotę 588 277,00 zł, obecnie kształtują się na poziomie 24 483 353,00 zł. Niniejsze zwiększenie związane jest z realizacją projektów (planowanym dofinansowaniem): Przygotowanie audytów energetycznych dla budynków użyteczności publicznej w Mieście Grajewo oraz Zwiększenie bioróżnorodności na obszarze Miasta Grajewo. Należy zauważyć, iż plan dochodów majątkowych składa się z dochodów ze sprzedaży majątku Miasta (pozycja również zwiększyła się w związku ze sprzedażą płyt betonowych z rozbiórek dróg) oraz z dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Dopełnieniem dochodów majątkowych są wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (210 000,00 zł). W latach następnych dochody z tych tytułów nie są planowane. Warto podkreślić, iż 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. Dlatego też pozycja ta nie została poddana waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 855 465,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna. Miasto Grajewo ww. dochody planuje osiągnąć w związku ze sprzedażą nieruchomości gruntowych, w szczególności:

- a) sprzedaż nieruchomości znajdujących się w Specjalnej Strefie Ekonomicznej;
- b) sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców;
- c) sprzedaż nieruchomości przeznaczonych na zagospodarowanie istniejących nieruchomości;
- d) sprzedaż innych nieruchomości gruntowych.

Ww. dochody w roku 2023 r. zaplanowano w szczególności w związku z:

- a) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych – Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (dofinansowanie Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych) – wpływ z tego tytułu planowany jest również w roku 2024;
- b) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na osiedlach Jana Pawła II i Legionistów w Grajewie (dofinansowanie Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych);
- c) wpływami z innych źródeł – NFOŚiGW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Rozwój elektromobilności na terenie Grajewo - budowa ogólnodostępnej infrastruktury ładowania pojazdów;
- d) wpływami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych – Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie” oraz „Poprawa bezpieczeństwa ruchu przejść dla pieszych na ulicach: 9 Pułku Strzelców Konnych, Konstytucji 3 Maja oraz Szkolnej w Grajewie;
- e) wpływami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych – Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (przejścia dla pieszych na ul. Jana Pawła II oraz Pilota Kazimierza Sztramko);
- f) współfinansowaniem programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 na realizację projektu p.n. Poprawa

bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych na terenie ulic: Mickiewicza i Koszarowej w Grajewie;

g) współfinansowaniem programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014 – 2020 na realizację projektu p.n. Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo;

h) otrzymaniem dofinansowania z Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz 15% wkładu krajowego w ramach Programu Rozwój Lokalny na rzecz poprawy standardów dostępności w miastach zgodnie z założeniami Programu Dostępność Plus;

i) współfinansowanie programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu p.n. Przygotowanie audytów energetycznych dla budynków użyteczności publicznej w Mieście Grajewo;

j) współfinansowanie programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu p.n. Zwiększenie bioróżnorodności na obszarze Miasta Grajewo.

Pozycja ta planowana jest również w latach 2024 – 2025. Miasto Grajewo ww. dochody planuje osiągnąć w związku z otrzymaniem dofinansowania na realizację zadań wymienionych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, m. in. zadania dofinansowane ze środków Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. W pozycji tej planowane są też inne wpływy, nie objęte wspomnianym programem.

§ 2. Wydatki

Wydatki ogółem (kol. 2) w roku 2023 zwiększyły się o kwotę 1 988 907,00 zł, w tym wydatki bieżące (kol. 2.1) uległy zwiększeniu o kwotę 1 379 299,00 zł. Powyższe zwiększenie wydatków bieżących było efektem wprowadzonych zmian w planie finansowym miasta uchwałą Rady Miasta Grajewo z dnia 30.08.2023 r., 26.07.2023 r., 28.06.2023 r., 31.05.2023 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 28.04.2023 r. Zmiany wydatków bieżących dotyczyły wydatków statutowych poszczególnych jednostek organizacyjnych Miasta Grajewo, w tym wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. Od 2024 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Miastu wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu. Wydatki bieżące prognozowane od 2024 r. istotnie różnią się od planowanych wydatków bieżących z roku 2023. Jest to efektem podejścia ostrożnościowego w zakresie prognozy dotacji celowych z budżetu państwa w związku ze zmianą sposobu obsługi realizacji zadania: wypłaty świadczeń wychowawczych, świadczenia Dobry Start, dodatków dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych w związku z sytuacją na rynku paliw oraz wpływem środków na dofinansowanie realizacji projektów europejskich. Tym samym wartość ww. pozycji nie jest tak dynamiczna jak pozostałe pozycje, co w efekcie ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie wydatków.

O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i emisji obligacji. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR, jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). W prognozie niniejszej pozycji od 2024 r. do wartości WIBOR oraz średniej marży doliczono około 1,00 %. W efekcie średnia stopa procentowa została przyjęta na poziomie 9,51%. Założenie to ma na celu ustrzeżenie Miasta przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki majątkowe (kol. 2.2.) w roku 2023 uległy zmianie i kształtują się na poziomie 34 942 854,00 zł. W 2023 r. założono realizację kilkunastu zadań inwestycyjnych, wymienionych w załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej na 2023 r. We wspomnianym załączniku założono kontynuację realizacji inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych.

W roku 2023 Miasto będzie ponosiło wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne, zalicza się do nich, w szczególności:

a) dotacja celowa dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Grajewie na realizację zadania p.n.: Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie Stacji Uzdatniania Wody w Grajewie;

b) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania inwestycyjnego wykonywanego przez Szpital Ogólny w Grajewie;

c) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: Przebudowa DP Nr

1808 B w Grajewie na odc. od ul. Szkolnej do ronda w ul. Wiórowej i Braci Świackich - opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej oraz Rozbudowa odcinka DP Nr 1810 ul. Wiórowa w Grajewie;
d) wpłata na Fundusz Wsparcia Policji, celem realizacji zakupu majątkowego;
e) wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, celem realizacji zakupu majątkowego.
W kolejnych latach prognozy ww. kategoria wydatków nie jest przewidywana.

W roku 2023 Miasto będzie ponosiło również wydatki na zakupy inwestycyjne, zalicza się do nich, w szczególności:

- a) Wykup nieruchomości od osób fizycznych pod drogi;
- b) Zakup kserokopiarki na potrzeby Urzędu Miasta Grajewo;
- c) Zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu UE: „Cyfrowa Gmina”;
- d) Zakup wyposażenia w ramach projektu UE: „Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo”;
- e) Modernizacja (dostosowanie) Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta na Pływalni Miejskiej do aktualnych potrzeb obiektu.

W latach 2024 – 2033 zaplanowano wydatki na zadania inwestycyjne w miarę posiadanych środków. Potrzeby inwestycyjne są dużo większe niż środki. Większość realizowanych zadań inwestycyjnych jest współfinansowana ze środków zewnętrznych. W latach 2023 – 2024 zaplanowane wydatki majątkowe stosunkowo są wyższe od wartości historycznych, co jest efektem otrzymania środków przeznaczonych na inwestycje z programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą (w zł)	Zmiana (w zł)	Po zmianie (w zł)
Dochody ogółem:	123 451 069,00	+1 988 907,00	125 439 976,00
Dochody bieżące, w tym	99 555 993,00	+1 400 630,00	100 956 623,00
Dotacje bieżące	17 648 563,00	+955 937,00	18 604 500,00
Pozostałe dochody	39 805 011,00	+444 693,00	40 249 704,00
Dochody majątkowe, w tym	23 895 076,00	+588 277,00	24 483 353,00
Sprzedaż majątku	3 813 600,00	+41 865,00	3 855 465,00
Wydatki ogółem:	133 851 069,00	+1 988 907,00	135 839 976,00
Wydatki bieżące, w tym:	99 517 823,00	+1 379 299,00	100 897 122,00
Wynagrodzenia i pochodne	48 145 334,00	+234 515,00	48 379 849,00
Obsługa długu	1 618 785,00	-73 000,00	1 545 785,00
Pozostałe wydatki	49 753 704,00	+1 217 784,00	50 971 488,00
Wydatki majątkowe	34 333 246,00	+609 608,00	34 942 854,00
Wynik budżetu	-10 400 000,00	0,00	-10 400 000,00

§ 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0,00 zł w całym analizowanym okresie.

W niniejszej uchwale zaplanowano deficyt na 2023 r. (10 400 000,00 zł), zaś w pozostałych latach planuje się nadwyżkę. Należy zauważyć, iż prognozowane nadwyżki są zbieżne (zawsze niższe) z danymi historycznymi (z wykonaniem). Deficyt budżetu na 2023 r. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi: z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikającymi z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 8 584 710,00 zł; przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 812 825,00 zł; przychodami, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w innych ustawach w kwocie 860 118,00 zł; nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, o której

mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 142 347,00 zł.

§ 4. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 uofp – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższej relacji. W efekcie wprowadzonych zmian, w planie finansowym miasta, uchwałami Rady Miasta Grajewa z dnia 30.08.2023 r., 26.07.2023 r., 28.06.2023 r., 31.05.2023 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 28.04.2023 r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (kol. 7.1) uległa zmianie i kształtuje się na poziomie 59 501,00 zł. Niniejsza pozycja w roku 2023 znacząco różni się od wykonania lat ubiegłych oraz planowanych wartości do osiągnięcia w latach przyszłych. Główną przyczyną rozbieżności jest stosowanie zasady ostrożnego planowania tzn. szacuje się, iż dochody bieżące nie będą znacząco rosły, natomiast w zakresie wydatków uwzględnia się istotny wzrost cen. W obu przypadkach dominuje podejście pesymistyczne w zakresie planowanego wykonania. Niemniej jednak prognozowane nadwyżki są zbieżne z danymi historycznymi (z wykonaniem). Planowana nadwyżka w latach prognozowanych zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

§ 5. Przychody i rozchody

Przychody i rozchody nie uległy zmianie w stosunku do ostatniej uchwały w sprawie zmian WPF. Wskazane wartości zostały zaktualizowane po ostatecznym rozliczeniu roku 2022 tj. po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu za 2022 r. oraz z Rb-NDS za I kwartał 2023 r.

1. Planowane przychody budżetu na rok 2023 – 12 600 000,00 zł

a) przychody w kwocie 10 784 710,00 zł pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w tym na pokrycie deficytu budżetu – 8 584 710,00 zł;

Miasto Grajewa na dzień 31.12.2022 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu wolne środki w łącznej kwocie 20 040 000,00 zł. W roku 2023 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 10 784 710,00 zł, natomiast pozostała część zostanie zaangażowana w kolejnych latach budżetowych, gdy wystąpi taka potrzeba.

b) przychody w kwocie 812 825,00 zł wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w tym na pokrycie deficytu budżetowego – 812 825,00 zł;

Miasto Grajewa na dzień 31.12.2022 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu, środki finansowe wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej kwocie 812 825,01 zł. W roku 2023 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 812 825,00 zł, z tego na realizację projektów: ERASMUS+ p.n. „Cultural Similarities and Differences Between European Countries” (63 767,52 zł); ERASMUS+ p.n. „Language Learning via Literature” (65 622,49 zł); Cyfrowa gmina (458 435,00 zł) oraz Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewa (225 000,00 zł).

c) przychody w kwocie 860 118,00 zł wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w innych ustawach, w tym na pokrycie deficytu budżetu – 860 118,00 zł;

Miasto Grajewa na dzień 31.12.2022 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu, środki finansowe wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w łącznej kwocie 860 118,84 zł. W roku 2023 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 860 118,00 zł, z tego na realizację zadań wynikających z ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg – Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie (106 641,31 zł) oraz Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Budowa ulic: Św. JP II i K. Sztramko w Grajewie – 265 797,99 zł); realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (329 579,04 zł), realizacja zadań wynikających z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (158 100,50 zł).

d) nadwyżka budżetu z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 142 347,00 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu – 142 347,00 zł.

Z powyższych ustaleń wynika, iż Miasto Grajewo na dzień 31.12.2022 r. posiadało wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (zgodnie z aktualną wartością zobowiązań finansowych 20 040 000,00 zł – Bilans Budżetu za 2022 r. poz. I.1.). Miasto posiadało również niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy – 1 672 943,85 zł (Rb-NDS za I kwartał 2023 r., poz. D14 lub suma poz. b i c niniejszego punktu). Tym samym pozostała część środków stanowiła nadwyżkę z lat ubiegłych pomniejszoną o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych tj. 21 855 290,85 zł (ogół posiadanych środków – Rb-NDS za I kwartał 2023 r., poz. D1) – 20 040 000,00 – 1 672 943,85 zł = 142 347,00 zł (nadwyżka budżetu z lat ubiegłych). Zgodnie z literalną wykładnią art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych uzyskana nadwyżka za dany rok może zostać wprowadzona do budżetu kolejnego roku jako przychód z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych (§ 957) tylko wówczas, gdy skumulowany wynik budżetu z lat ubiegłych jest dodatni (Bilans Budżetu za 2022 r. poz. II.5.).

2. Planowane rozchody budżetu na rok 2023 – 2 200 000,00 zł

Kwotę 2 200 000,00 zł przeznacza się w 2023 roku na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich tj. na spłatę 100 000,00 zł raty kredytu zaciągniętego w 2018 roku w BS Szczuczyn oraz 2 100 000,00 zł pierwszej serii obligacji wyemitowanych w 2013 r. – PKO BP SA w Warszawie. Spłata nastąpi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

§ 6. Kwota długu

Kwota długu nie uległa zmianie w stosunku do ostatniej uchwały w sprawie zmian WPF.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Planuje się, iż zadłużenie Miasta Grajewo na dzień 31 grudnia 2023 r. z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji wyniesie 17 840 000,00 zł. Na zadłużenie miasta składa się:

- a) kredyt zaciągnięty w 2018 r. – BS w Szczuczynie – pozostanie do spłaty – 600 000,00 zł;
- b) obligacje wyemitowane w 2013 r. – PKO BP SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 6 300 000,00 zł;
- c) obligacje wyemitowane w 2019 r. – BPS SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 6 940 000,00 zł;
- d) obligacje wyemitowane w 2020 r. – PKO BP SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 4 000 000,00 zł.

§ 7. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 - 2026

Wykaz przedsięwzięć uległ zmianie w stosunku do pierwotnej uchwały w sprawie WPF. Dokonano aktualizacji następujących przedsięwzięć:

- Erasmus + Cultural Similarities and Differences Between European Countries;
- Erasmus+ Language Learning via Literature;
- Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami w Urzędzie Miasta Grajewo;
- Podlaski Uniwersytet Dziecięcy;
- Opracowanie dokumentacji Strategicznego Rozwoju Miasta Grajewo;
- Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - Edycja 1);
- Nadzór Inwestorski - Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - edycja 1);
- Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - edycja 2);
- Nadzór Inwestorski - Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - edycja 2);
- Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Targowej w Grajewie;

- Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie.

Do załącznika nr 2 dodano również następujące przedsięwzięcia:

- Remont ulicy Mickiewicza i Nowickiego w Grajewie (zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zadanie będzie realizowane w okresie od 2023 do 2024 r., skutki finansowe prowadzonych działań planowane są na rok 2024);
- Prace budowlane przy zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Szkolnej w Grajewie (zadanie realizowane będzie w ramach programu: Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, realizacja w okresie od 2023 do 2025 r., skutki finansowe prowadzonych działań planowane są na rok 2024 i później);
- Prace budowlane przy zabytkowym budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Ełckiej w Grajewie (zadanie realizowane będzie w ramach programu: Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, realizacja w okresie od 2023 do 2026 r., skutki finansowe prowadzonych działań planowane są na rok 2024 i później).

Tym samym zaktualizowano ostatnią kolumnę zestawienia tj. limit zobowiązań. W efekcie planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 70 399 435,00 zł (wydatki bieżące – 3 272 172,00 zł, wydatki majątkowe – 67 127 263,00 zł), limit zobowiązań (wysokość, do której istnieje możliwość podpisania umów na realizację zadań) został ustalony do kwoty 5 201 361,00 zł.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć został zaprezentowany w załączniku nr 2 do uchwały o zmianie WPF. Przedsięwzięcia zaprezentowane we wspomnianym załączniku są kontynuacją rozpoczętych przedsięwzięć, jak również stanowią nowe inicjatywy. Zakończą się najpóźniej w 2025 r.

W wyniku dokonanej analizy nie stwierdzono innych zadań spełniających kryteria wymagane art. 226 ust. 3 i 4 uofp traktujące o elementach określających dane zadanie jako przedsięwzięcie.

§ 8. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta wartości w poszczególnych kategoriach zostały prognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy. Pewne trudności wynikają z faktu, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2033 r. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko błędu w zakresie prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

§ 9. Inne informacje dotyczące WPF:

1. Różnica pomiędzy kolumną 1.2 a 1.2.1 + 1.2.2. wynosi 254 370,00 zł tj. o wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (210 000,00 zł) oraz wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (44 370,00 zł).
2. Pozycja 10.11 w kolumnie wykonanie za rok 2020 i 2021 została wypełniona zgodnie z postanowieniami Metodologii opracowywania WPF.
3. Z uwagi na błędną kwalifikację, przez system informatyczny Bestia, § 670 – Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy plan wydatków majątkowych Miasta jest zaniżony o 12 000,00 zł, natomiast wydatki bieżące są stosownie zawyżone o tą kwotę.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewo na lata 2023 – 2033 spowodowały nieistotne modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.