

Projekt z dn. 20 września 2024 r.
Zatwierdzony przez:
BURMISTRZ MIASTA
Maciej Paweł Bednarko

**UCHWAŁA NR VI/...../24
RADY MIASTA GRAJEWO**
z dnia 25 września 2024 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewa
na lata 2024 - 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721) 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, 1429, 1641, 1693, 1872, z 2024 r. poz. 1089) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewa na lata 2024 – 2033 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Grajewa na lata 2024 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 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 2024 - 2033 określa Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Grajewa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta Grajewa

Monika Stefańska

opracował:
SKARBNIK MIASTA
mgr Grzegorz Kurdytkowski

Podpisany
funkcją prawną
mag. me. w. w. w.
RADCA PRAWNY
Dorota Dąbrowska

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 V/...../24
z dnia 2024-09-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			z tego:					z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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:
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	125 230 926,00	103 305 596,00	16 888 256,00	1 548 116,00	29 471 118,00	19 062 068,00	36 336 038,00	20 150 000,00	21 925 330,00	1 297 442,00	20 373 518,00	
Wykonanie 2023	125 319 420,53	103 874 102,57	16 888 256,00	1 548 116,00	29 811 643,35	20 550 297,89	35 075 789,33	19 162 615,24	21 445 317,96	835 065,51	20 360 428,47	
2024	152 929 736,00	117 459 165,00	23 387 684,00	2 106 990,00	30 963 097,00	22 524 633,00	38 476 761,00	22 158 379,00	35 470 571,00	2 957 300,00	31 766 463,00	
2025	123 209 210,00	110 985 710,00	24 346 579,00	2 193 377,00	26 978 808,00	20 145 340,00	37 321 606,00	21 822 500,00	12 223 500,00	0,00	12 223 500,00	
2026	112 937 540,00	112 937 540,00	25 101 323,00	2 261 372,00	27 518 384,00	20 548 247,00	37 508 214,00	22 149 838,00	0,00	0,00	0,00	
2027	114 770 481,00	114 770 481,00	25 728 856,00	2 317 906,00	28 068 752,00	20 959 212,00	37 695 755,00	22 482 086,00	0,00	0,00	0,00	
2028	116 640 688,00	116 640 688,00	26 372 077,00	2 375 854,00	28 630 127,00	21 378 396,00	37 884 234,00	22 819 317,00	0,00	0,00	0,00	
2029	118 548 978,00	118 548 978,00	27 031 379,00	2 435 250,00	29 202 730,00	21 805 964,00	38 073 655,00	23 161 607,00	0,00	0,00	0,00	
2030	120 496 185,00	120 496 185,00	27 707 163,00	2 496 131,00	29 786 785,00	22 242 083,00	38 264 023,00	23 509 031,00	0,00	0,00	0,00	
2031	122 483 165,00	122 483 165,00	28 399 842,00	2 558 534,00	30 382 521,00	22 686 925,00	38 455 343,00	23 861 666,00	0,00	0,00	0,00	
2032	124 510 790,00	124 510 790,00	29 109 838,00	2 622 497,00	30 990 171,00	23 140 664,00	38 647 620,00	24 219 591,00	0,00	0,00	0,00	
2033	126 579 952,00	126 579 952,00	29 837 584,00	2 688 059,00	31 609 974,00	23 603 477,00	38 840 858,00	24 582 885,00	0,00	0,00	0,00	

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.09.20-07:35)

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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

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	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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
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
Plan 3 kw. 2023	135 630 926,00	101 331 572,00	50 228 162,00	0,00	0,00	1 545 785,00	0,00	0,00	0,00	34 299 354,00	34 287 354,00	654 935,00
Wykonanie 2023	131 233 390,10	98 745 601,16	49 128 114,16	0,00	0,00	1 535 351,56	0,00	0,00	0,00	32 487 788,94	32 475 788,94	349 961,81
2024	159 929 736,00	117 415 963,00	61 716 092,00	0,00	0,00	1 095 614,00	0,00	0,00	0,00	42 513 773,00	40 959 773,00	830 000,00
2025	121 009 210,00	106 785 710,00	57 754 503,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	14 223 500,00	14 223 500,00	156 559,00
2026	110 737 540,00	108 737 540,00	59 371 629,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	112 530 481,00	110 570 481,00	60 855 920,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00
2028	114 640 688,00	112 440 688,00	62 438 174,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2029	116 548 978,00	114 348 978,00	64 061 567,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2030	119 496 185,00	116 296 185,00	65 727 168,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
2031	122 483 165,00	118 283 165,00	67 370 347,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2032	122 510 790,00	120 310 790,00	69 054 606,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2033	124 579 952,00	122 379 952,00	70 780 971,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	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)}	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	-5 913 969,57	0,00	21 855 290,85	0,00	0,00	1 815 290,85	1 582 974,29	20 040 000,00	4 330 995,28
2024	-7 000 000,00	0,00	9 200 000,00	0,00	0,00	4 283 238,00	4 283 238,00	4 916 762,00	2 716 762,00
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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 040 000,00	0,00	6 963 412,15	33 436 000,14
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 840 000,00	0,00	1 974 024,00	14 574 024,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 840 000,00	0,00	5 128 501,41	26 983 792,26
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 640 000,00	0,00	43 202,00	9 243 202,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 440 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 240 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	11,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,63%	6,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,49%	9,49%	x	x	x	x
2024	3,47%	1,20%	4,31%	12,78%	13,25%	TAK	TAK
2025	3,85%	6,05%	x	11,96%	12,43%	TAK	TAK
2026	3,57%	5,74%	x	7,32%	7,87%	TAK	TAK
2027	3,35%	5,44%	x	7,01%	7,56%	TAK	TAK
2028	2,83%	5,14%	x	6,62%	7,17%	TAK	TAK
2029	2,64%	4,91%	x	5,56%	6,11%	TAK	TAK
2030	1,42%	4,68%	x	4,73%	5,28%	TAK	TAK
2031	0,35%	4,56%	x	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2032	2,25%	4,42%	x	5,22%	5,22%	TAK	TAK
2033	2,04%	4,18%	x	4,98%	4,98%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone 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 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
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
Plan 3 kw. 2023	66 990,00	66 990,00	65 841,00	810 503,00	810 503,00	722 723,00	446 882,00	446 882,00	388 500,00
Wykonanie 2023	38 557,18	38 557,18	37 408,44	893 514,58	893 514,58	875 733,32	445 381,75	445 381,75	390 361,09
2024	15 500,00	15 500,00	12 865,00	0,00	0,00	0,00	15 500,00	15 500,00	12 865,00
2025	161 000,00	161 000,00	133 630,00	549 000,00	549 000,00	455 670,00	161 000,00	161 000,00	133 630,00
2026	20 000,00	20 000,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	16 600,00
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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 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
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
Plan 3 kw. 2023	1 545 397,00	1 545 397,00	1 177 518,00	28 830 203,00	637 642,00	28 192 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 482 915,69	1 482 915,69	1 194 487,73	28 257 538,71	602 760,45	27 654 778,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	36 493 124,00	2 426 445,00	34 066 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	549 000,00	549 000,00	455 670,00	13 716 353,00	433 030,00	13 283 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	509 600,00	99 600,00	410 000,00	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:					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	Wypuk 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 ustawowemu 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:		wypłaty 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 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
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
Plan 3 kw. 2023	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 V/...../24
z dnia 2024-09-25

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)				70 800 160,00	36 493 124,00	13 716 353,00	509 600,00	0,00	4 868 002,00
1.a	- wydatki bieżące				3 104 075,00	2 426 445,00	433 030,00	99 600,00	0,00	552 630,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 696 085,00	34 066 679,00	13 283 323,00	410 000,00	0,00	4 315 372,00
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:				745 500,00	15 500,00	710 000,00	20 000,00	0,00	730 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				196 500,00	15 500,00	161 000,00	20 000,00	0,00	181 000,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2024	2026	196 500,00	15 500,00	161 000,00	20 000,00	0,00	181 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				549 000,00	0,00	549 000,00	0,00	0,00	549 000,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2024	2026	549 000,00	0,00	549 000,00	0,00	0,00	549 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				70 054 660,00	36 477 624,00	13 006 353,00	489 600,00	0,00	4 138 002,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 907 575,00	2 410 945,00	272 030,00	79 600,00	0,00	371 630,00
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	0,00	0,00	30 000,00
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	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie dokumentacji Strategicznego Rozwoju Miasta Grajewo -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2024	22 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remont ulicy Mickiewicza i Nowickiego w Grajewie -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2024	2 440 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki niekwalifikowalne -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2024	2026	45 195,00	3 565,00	37 030,00	4 600,00	0,00	41 630,00
1.3.1.6	Opracowanie planu ogólnego miasta Grajewo -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2024	2026	300 000,00	5 000,00	220 000,00	75 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				67 147 085,00	34 066 679,00	12 734 323,00	410 000,00	0,00	3 766 372,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - Edycja 1) -	URZĄD MIASTA	2022	2024	30 276 029,00	14 249 000,00	0,00	0,00	0,00	128 100,00
1.3.2.2	Nadzór Inwestorski - Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 1) -	URZĄD MIASTA	2022	2024	266 045,00	113 200,00	0,00	0,00	0,00	36 800,00
1.3.2.3	Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Startegicznych - edycja 2) -	URZĄD MIASTA	2022	2025	9 160 000,00	4 403 500,00	4 303 500,00	0,00	0,00	346 798,00

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						
1.3.2.4	Nadzór Inwestorski - Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - edycja 2) -	URZĄD MIASTA	2022	2025	148 348,00	77 000,00	64 553,00	0,00	0,00	67 553,00
1.3.2.5	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Targowej w Grajewie -	URZĄD MIASTA	2023	2024	6 689 953,00	3 393 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa nawierzchni oraz brakującej infrastruktury technicznej na terenach położonych w rejonie ulic: Konopnickiej, Sadowej i Piłsudskiego w Grajewie – dokumentacja -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2024	280 440,00	280 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja hali sportowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Grajewie -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2024	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 972,00
1.3.2.8	Prace budowlane przy zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Szkolnej w Grajewie -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2025	560 000,00	550 000,00	10 000,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.2.9	Prace budowlane przy zabytkowym budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Eickiej w Grajewie -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2023	2026	570 000,00	550 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	98 029,00
1.3.2.10	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 4 w Grajewie wraz z niezbędnym zagospodarowaniem terenu i boiska lekkoatletycznego przy szkole -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2024	2026	18 000 000,00	9 680 000,00	7 920 000,00	400 000,00	0,00	2 080 850,00
1.3.2.11	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki niekwalifikowalne -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2024	2026	126 270,00	0,00	126 270,00	0,00	0,00	126 270,00
1.3.2.12	Przebudowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie ul. Przemysłowej w Grajewie - dokumentacja -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2024	2025	110 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynków miejskich – dokumentacja -	URZĄD MIASTA GRAJEWO	2024	2025	210 000,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	210 000,00

Załącznik nr 3 do
uchwały nr V/...../24
z dn. 2024-09-25

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2033 Miasta Grajewo

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Grajewo została przygotowana na lata 2024 – 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 2024 – 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 2023 niniejszego dokumentu zaprezentowano faktyczne wykonanie, zgodnie z poszczególnymi kolumnami. Zmiany w wierszu 2024 wynikają ze zmian w budżecie miasta na 2024 rok, wprowadzonych uchwałami Rady Miasta Grajewo z dnia 26.06.2024 r., 29.08.2024 r., 25.09.2024 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta z dnia 07.06.2024 r., 28.06.2024 r., 19.07.2024 r., 30.08.2024 r.

§ 1. Dochody

Dochody ogółem (kol. 1) w roku 2024 zwiększyły się o kwotę 2 897 528,00 zł, w tym dochody bieżące (kol. 1.1) uległy zwiększeniu o kwotę 1 598 958,00 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) przy jednoczesnym zwiększeniu pozostałych dochodów bieżących (m.in. z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników robót publicznych i innych wpływów). Szczegółowe źródła zmian zostały scharakteryzowane w wyżej wskazanych uchwałach Rady Miasta Grajewo oraz zarządzeniach Burmistrza Miasta. Pozycje dochodów bieżących w latach 2025 – 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 2025 – 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 2,00 % (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 2025 r istotnie różnią się od planowanych dochodów bieżących z roku 2024. Jest to efektem podejścia ostrożnościowego w zakresie prognozy wpływów z subwencji ogólnej oraz 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 2024 uległy zwiększeniu o kwotę 1 298 570,00 zł, obecnie kształtują się na poziomie 35 470 571,00 zł. Niniejsze zwiększenie związane jest z dostosowaniem planu finansowego do szacowanych wpływów z tytułu sprzedaży nieruchomości należących do miasta oraz dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje. Należy zauważyć, iż plan dochodów majątkowych składa się z dochodów ze sprzedaży majątku Miasta 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 (192 000,00 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 957 300,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna do wykonania. 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.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2024 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);
- b) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Budowa brakujących sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (dofinansowanie Polski Ład);
- c) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 4 w Grajewie wraz z niezbędnym zagospodarowaniem terenu i boiska lekkoatletycznego przy szkole (dofinansowanie Polski Ład);
- d) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Prace budowlane przy zabytkowym budynku wieży ciśnień przy ul. Tabortowskiego w Grajewie (dofinansowanie Polski Ład);
- e) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Prace budowlane przy zabytkowym budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Elckiej w Grajewie (dofinansowanie Polski Ład);
- f) wpływami z innych źródeł – BGK na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Prace budowlane przy zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Szkolnej w Grajewie (dofinansowanie Polski Ład);
- g) wpływami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych – Przebudowa ul. Architektów w Grajewie;
- h) wpływami z innych źródeł – NFOŚiGW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Rozwój

elektromobilności na terenie Grajewa - budowa ogólnodostępnej infrastruktury ładowania pojazdów;
i) wpływami z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – Modernizacja hali sportowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Grajewie;
j) wpływy z innych źródeł – BGK na sfinansowanie objęcia udziałów w SIM – TBS Spółka z o. o. z siedzibą w Grajewie, w związku z budową budynku wielorodzinnego;

Pozycja ta planowana jest również w roku 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 2024 zwiększyły się o kwotę 2 897 528,00 zł, w tym wydatki bieżące (kol. 2.1) uległy zwiększeniu o kwotę 2 071 378,00 zł. Powyższe zwiększenie wydatków bieżących było efektem wprowadzonych zmian w planie finansowym miasta uchwałami Rady Miasta Grajewo z dnia 26.06.2024 r., 29.08.2024 r., 25.09.2024 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta z dnia 07.06.2024 r., 28.06.2024 r., 19.07.2024 r., 30.08.2024 r. Zmiany wydatków bieżących dotyczyły wydatków statutowych poszczególnych jednostek organizacyjnych Miasta Grajewo, w tym wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatków na obsługę długu. Od 2025 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 2025 r. istotnie różnią się od planowanych wydatków bieżących z roku 2024. 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 2025 r. do wartości WIBOR oraz średniej marży doliczono około 1,00 %. W efekcie średnia stopa procentowa została przyjęta na poziomie 7,85%. 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 2024 uległy zmianie i kształtują się na poziomie 42 513 773,00 zł. W 2024 r. założono realizację kilkunastu zadań inwestycyjnych, wymienionych w załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej na 2024 r. We wspomnianym załączniku założono kontynuację realizacji inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych.

W roku 2024 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 oraz turbiny wiatrowej na terenie Stacji Uzdatniania Wody w Grajewie - etap II;
- b) dotacja celowa dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Grajewie na realizację zadania p.n.: Budowa brakującej części kanalizacji sanitarnej w ul. Wiejskiej w Grajewie;
- c) dotacja celowa dla Zakładu Administracji Domów Mieszkalnych w Grajewie na realizację zadania p.n.: Przebudowa murku ogrodzeniowego przy budynku nr 8 na osiedlu Broniewskiego w Grajewie oraz Przebudowa stropu w budynku przy ul. Dwornej 2 w Grajewie;
- d) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania inwestycyjnego wykonywanego przez Szpital Ogólny w Grajewie oraz Zakład Opiekuńczo – Leczniczy w Szczuczynie;
- e) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania pn.: Przebudowa z rozbudową DP nr 1808B ul. Przemysłowej w Grajewie na odc. od ul. Szkolnej do ronda w ul. Wiórowej i Braci Świackich - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej;
- f) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania pn. Rozbudowa DP nr 1803B Grajewo -

Uścianki - Flesze - Cyrki;

g) wpłata na Fundusz Wsparcia Policji, celem realizacji zakupu majątkowego;

h) wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, celem realizacji zakupu majątkowego.

W kolejnych latach prognozy ww. kategoria wydatków dotyczy dotacji celowej dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania pn. Rozbudowa DP nr 1803B Grajewo - Uścianki - Flesze - Cyrki.

W roku 2024 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 zestawu kociołków warzelnych na potrzeby Szkoły Podstawowej nr 1 w Grajewie;

d) Zakup zestawu kociołków przechylnych na potrzeby Przedszkola Miejskiego nr 1 w Grajewie.

W latach 2025 – 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą (w zł)	Zmiana (w zł)	Po zmianie (w zł)
Dochody ogółem:	150 032 208,00	+2 897 528,00	152 929 736,00
Dochody bieżące, w tym	115 860 207,00	+1 598 958,00	117 459 165,00
Dotacje bieżące	21 415 580,00	+1 109 053,00	22 524 633,00
Pozostałe dochody	37 986 856,00	+489 905,00	38 476 761,00
Dochody majątkowe, w tym	34 172 001,00	+1 298 570,00	35 470 571,00
Sprzedaż majątku	2 856 300,00	+101 000,00	2 957 300,00
Wydatki ogółem:	157 032 208,00	+2 897 528,00	159 929 736,00
Wydatki bieżące, w tym:	115 344 585,00	+2 071 378,00	117 415 963,00
Wynagrodzenia i pochodne	61 025 042,00	+691 050,00	61 716 092,00
Obsługa długu	1 190 114,00	-94 500,00	1 095 614,00
Pozostałe wydatki	53 129 429,00	+1 474 828,00	54 604 257,00
Wydatki majątkowe	41 687 623,00	+826 150,00	42 513 773,00
Wynik budżetu	-7 000 000,00	0,00	-7 000 000,00

§ 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 2024 r. (7 000 000,00 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 2024 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 2 716 762,00 zł oraz przychodami, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w innych ustawach w kwocie 4 283 238,00 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 Grajewo z dnia 26.06.2024 r., 29.08.2024 r., 25.09.2024 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta z dnia 07.06.2024 r., 28.06.2024 r., 19.07.2024 r., 30.08.2024 r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (kol. 7.1) uległa zmianie i kształtuje się na poziomie 43 202,00 zł. Niniejsza pozycja w roku 2024 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 zbliżone 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 2023 tj. po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu za 2023 r. oraz z Rb-NDS za I kwartał 2024 r.

1. Planowane przychody budżetu na rok 2024 – 9 200 000,00 zł

a) przychody w kwocie 4 916 762,00 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 – 2 716 762,00 zł;

Miasto Grajewo na dzień 31.12.2023 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu wolne środki w łącznej kwocie 9 458 083,22 zł. W roku 2024 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 4 916 762,00 zł, natomiast pozostała część zostanie zaangażowana w kolejnych latach budżetowych, gdy wystąpi taka potrzeba.

b) przychody w kwocie 4 283 238,00 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 – 4 283 238,00 zł;

Miasto Grajewo na dzień 31.12.2023 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 4 283 238,06 zł. W roku 2024 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 4 283 238,00 zł, z tego na realizację zadań związanych z Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg – Remont ulicy Mickiewicza i Nowickiego w Grajewie (1 232 392,70 zł); zadań związanych z Funduszem Dopłat (prowadzonym przez BGK) – Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Targowej w Grajewie (2 778 838,44 zł); realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (74 216,06 zł); realizacja zadań wynikających z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (197 790,86 zł).

2. Planowane rozchody budżetu na rok 2024 – 2 200 000,00 zł

Kwotę 2 200 000,00 zł przeznacza się w 2024 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 drugiej 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 pierwotnej uchwały w sprawie 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 2024 r. z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji wyniesie 15 640 000,00 zł. Na zadłużenie miasta składa się:

- a) kredyt zaciągnięty w 2018 r. – BS w Szczuczynie – pozostanie do spłaty – 500 000,00 zł;
- b) obligacje wyemitowane w 2013 r. – PKO BP SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 4 200 000,00 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 2024 - 2027

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024 – 2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 196 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 181 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Grajewo;
2. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024 – 2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 549 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 549 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Grajewo;
3. Cyberbezpieczny Samorząd – wydatki niekwalifikowalne – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024 – 2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 45 195,00 zł, w tym w 2024 r. – 3 565,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 41 630,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Grajewo;
4. Opracowanie planu ogólnego miasta Grajewo – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024 – 2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 300 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Grajewo;
5. Cyberbezpieczny Samorząd – wydatki niekwalifikowalne – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024 – 2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 126 270,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 126 270,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Grajewo;
6. Przebudowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie ul. Przemysłowej w Grajewie – dokumentacja – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024 – 2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 110 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 110 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Grajewo;
7. Termomodernizacja budynków miejskich – dokumentacja – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 210 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 210 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Grajewo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Opracowanie dokumentacji Strategicznego Rozwoju Miasta Grajewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 240,00 zł;
2. Remont ulicy Mickiewicza i Nowickiego w Grajewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 35 400,00 zł;
3. Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych - Edycja 1) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 113 000,00 zł; zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 21 900,00 zł;
4. Nadzór Inwestorski – Budowa i przebudowa dróg gminnych w Mieście Grajewo (Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych - edycja 1) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 36 800,00 zł; zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 39 645,00 zł;
5. Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych - edycja 2) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 118 251,00 zł;
6. Nadzór Inwestorski – Budowa brakującej sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Grajewie (Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – edycja 2) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 000,00 zł; zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 205,00 zł;
7. Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Targowej w Grajewie – zmiana w

przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 105 651,00 zł; zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 124 207,00 zł;

8. Budowa nawierzchni oraz brakującej infrastruktury technicznej na terenach położonych w rejonie ulic: Konopnickiej, Sadowej i Piłsudskiego w Grajewie – dokumentacja – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 54 560,00 zł; zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 335 000,00 zł;

9. Modernizacja hali sportowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Grajewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 748 028,00 zł;

10. Prace budowlane przy zabytkowym budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Elckiej w Grajewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 471 971,00 zł;

11. Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 4 w Grajewie wraz z niezbędnym zagospodarowaniem terenu i boiska lekkoatletycznego przy szkole – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 919 150,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF. 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 2026 r.

W efekcie planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 70 800 160,00 zł (wydatki bieżące – 3 104 075,00 zł, wydatki majątkowe – 67 696 085,00 zł), limit zobowiązań (wysokość, do której istnieje możliwość podpisania umów na realizację zadań) został ustalony do kwoty 4 868 002,00 zł.

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.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą (zł)	Zmiana (zł)	Po zmianie (zł)
2024	2 402 380,00	+24 065,00	2 426 445,00
2025	15 000,00	+418 030,00	433 030,00
2026	0,00	+99 600,00	99 600,00

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą (zł)	Zmiana (zł)	Po zmianie (zł)
2024	34 359 690,00	-293 011,00	34 066 679,00
2025	12 308 053,00	+975 270,00	13 283 323,00

§ 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 746 808,00 zł tj. o wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (192 000,00 zł) oraz wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku

budżetowego (554 808,00 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 wykonanie wydatków majątkowych i bieżących Miasta w roku 2023 w różnych źródłach może różnić się o 12 000,00 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewo na lata 2024 – 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.