

ZARZĄDZENIE NR 126/2023

BURMISTRZA ŁAP

z dnia 15 listopada 2023 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2024-2037

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz.U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz.U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2024-2037, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Od strony formalno-prawnej
i redakcyjnej bez zastrzeżeń**



podpis

Projekt

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy
na lata 2024-2037**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz.U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz.U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693) Rada Miejska w Łapach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łapy na lata 2024-2037 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Łap do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

3. Upoważnia się Burmistrza Łap do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.

§ 6. Traci moc uchwała nr LXII/501/22 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2023-2026.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

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
zarządzenia nr 126/2023
z dnia 2023-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:
			z tego:			z tego:			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	
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	86 180 442,10	78 503 367,50	12 327 426,00	231 779,05	22 120 339,00	29 132 771,52	14 691 051,93	8 517 256,56	7 677 074,60	621 265,00	7 042 253,83
Wykonanie 2018	94 864 659,29	81 074 571,10	13 625 162,00	302 378,30	23 325 564,00	28 193 875,24	15 627 591,56	8 366 510,85	13 790 088,19	499 786,00	13 279 723,64
Wykonanie 2019	99 718 509,01	87 455 832,22	14 687 242,00	202 224,96	25 193 053,00	30 614 819,96	16 758 492,30	8 885 639,92	12 262 676,79	327 006,96	11 923 992,94
Wykonanie 2020	110 033 663,75	92 605 961,93	13 876 443,00	230 105,72	26 903 504,00	35 039 052,53	16 556 856,68	8 652 526,35	17 427 701,82	2 080 257,60	15 331 012,30
Wykonanie 2021	120 225 797,59	102 091 930,42	15 828 770,00	360 686,15	30 906 881,00	35 498 424,45	19 497 168,82	9 299 957,12	18 133 867,17	4 760 564,10	13 320 110,94
Wykonanie 2022	134 774 388,06	112 533 500,96	16 716 514,57	326 304,00	30 760 741,00	41 348 440,32	23 381 501,07	9 717 948,22	22 240 887,10	1 072 678,12	21 154 443,24
Plan 3 kw. 2023	120 580 002,00	96 625 560,00	13 439 752,00	551 666,00	38 644 785,00	21 588 442,00	22 400 915,00	10 631 301,00	23 954 442,00	1 602 130,00	22 277 612,00
Wykonanie 2023	118 237 575,00	95 283 133,00	13 439 752,00	551 666,00	38 644 785,00	21 588 442,00	21 058 448,00	9 631 301,00	22 954 442,00	752 130,00	22 127 612,00
2024	121 293 251,00	94 434 239,00	18 511 748,00	603 959,00	39 980 954,00	14 811 123,00	20 526 455,00	9 837 947,00	26 859 012,00	1 746 050,00	25 103 762,00
2025	104 466 000,00	101 166 000,00	19 813 000,00	628 000,00	43 939 000,00	15 418 000,00	21 368 000,00	10 241 000,00	3 300 000,00	500 000,00	2 800 000,00
2026	108 355 000,00	107 855 000,00	20 994 000,00	646 000,00	48 289 000,00	15 896 000,00	22 030 000,00	10 558 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	114 662 000,00	114 662 000,00	22 056 000,00	662 000,00	53 070 000,00	16 293 000,00	22 581 000,00	10 822 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	117 712 000,00	117 712 000,00	22 629 000,00	681 000,00	54 556 000,00	16 700 000,00	23 146 000,00	11 093 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	120 733 000,00	120 733 000,00	23 217 000,00	699 000,00	55 974 000,00	17 118 000,00	23 725 000,00	11 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	123 774 000,00	123 774 000,00	23 821 000,00	716 000,00	57 373 000,00	17 546 000,00	24 318 000,00	11 654 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	126 811 000,00	126 811 000,00	24 417 000,00	733 000,00	58 750 000,00	17 985 000,00	24 926 000,00	11 945 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	129 862 000,00	129 862 000,00	25 027 000,00	750 000,00	60 101 000,00	18 435 000,00	25 549 000,00	12 244 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	132 987 000,00	132 987 000,00	25 653 000,00	767 000,00	61 483 000,00	18 896 000,00	26 188 000,00	12 550 000,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Krzysztof Górszewski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.11.15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:				
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2			
Lp	1												
2034	136 187 000,00	26 294 000,00	785 000,00	62 897 000,00	19 368 000,00	26 843 000,00	12 864 000,00	0,00	0,00	0,00			
2035	139 438 000,00	26 925 000,00	803 000,00	64 344 000,00	19 852 000,00	27 514 000,00	13 186 000,00	0,00	0,00	0,00			
2036	142 702 000,00	27 571 000,00	821 000,00	65 760 000,00	20 348 000,00	28 202 000,00	13 516 000,00	0,00	0,00	0,00			
2037	145 909 000,00	28 233 000,00	837 000,00	67 075 000,00	20 857 000,00	28 907 000,00	13 854 000,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 863, 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 wykrajających 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 1 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:	
		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	w tym:	
												Wydatki bieżące x	na wyngrodzenia i składki od nich naliczane
lp	2	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	86 657 095,53	69 965 748,71	27 034 984,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 691 346,82	16 691 346,82	113 623,08		
Wykonanie 2018	101 388 349,17	72 003 906,71	28 885 168,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 384 442,46	29 384 442,46	2 691 541,54		
Wykonanie 2019	99 476 658,20	78 874 627,39	31 107 527,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 602 030,81	20 602 030,81	1 650 050,62		
Wykonanie 2020	102 631 064,03	85 370 390,52	33 272 355,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 260 673,51	17 260 673,51	1 294 016,08		
Wykonanie 2021	113 914 017,14	92 340 048,38	35 880 035,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 573 968,76	21 573 968,76	1 970 809,85		
Wykonanie 2022	140 630 116,56	103 700 494,65	39 044 425,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 929 621,91	36 929 621,91	2 065 088,28		
Plan 3 kw. 2023	141 867 840,00	100 100 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 767 445,00	40 463 147,00	984 307,00		
Wykonanie 2023	138 867 840,00	99 600 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 267 445,00	37 963 147,00	984 307,00		
2024	131 275 750,00	96 657 141,00	50 037 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 618 609,00	34 618 609,00	0,00		
2025	106 420 000,00	100 620 000,00	53 555 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00		
2026	106 739 000,00	103 739 000,00	56 746 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2027	110 432 000,00	106 332 000,00	61 168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00		
2028	113 459 000,00	108 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 469 000,00	4 469 000,00	0,00		
2029	116 330 000,00	111 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615 000,00	4 615 000,00	0,00		
2030	119 364 000,00	114 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 856 000,00	4 856 000,00	0,00		
2031	121 371 000,00	117 371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2032	124 305 000,00	120 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2033	127 313 000,00	123 313 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2034	130 395 000,00	126 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2035	133 556 000,00	129 556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2036	136 795 000,00	132 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2037	141 318 361,00	136 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 203 361,00	5 203 361,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2017	-476 653,43	0,00	8 851 536,19	5 900 000,00	0,00	0,00	2 951 536,19	0,00	0,00	2 951 536,19	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-6 523 689,88	0,00	11 944 698,76	9 500 000,00	0,00	0,00	2 444 698,76	0,00	0,00	2 444 698,76	0,00	0,00
Wykonanie 2019	241 850,81	0,00	7 457 718,88	6 000 000,00	0,00	0,00	1 457 718,88	0,00	0,00	1 457 718,88	0,00	0,00
Wykonanie 2020	7 402 599,72	0,00	7 219 201,84	3 000 000,00	0,00	0,00	4 214 357,69	0,00	0,00	4 214 357,69	0,00	0,00
Wykonanie 2021	6 311 790,45	0,00	13 184 289,41	3 000 000,00	0,00	0,00	10 092 250,58	0,00	0,00	10 092 250,58	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-5 855 728,50	0,00	20 540 801,86	7 600 000,00	5 855 728,50	0,00	12 915 419,16	0,00	0,00	12 915 419,16	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-21 287 638,00	0,00	25 585 054,00	20 038 600,00	15 741 384,00	0,00	5 546 454,00	0,00	0,00	5 546 454,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-20 630 265,00	0,00	28 658 457,00	20 000 000,00	15 702 784,00	0,00	8 523 321,00	0,00	0,00	8 523 321,00	0,00	0,00
2024	-9 982 499,00	0,00	14 624 615,00	10 893 639,00	6 611 523,00	0,00	3 730 976,00	0,00	0,00	3 730 976,00	0,00	0,00
2025	-1 954 000,00	0,00	6 498 000,00	6 498 000,00	1 954 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 616 000,00	1 616 000,00	2 297 000,00	2 297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 230 000,00	4 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 253 000,00	4 253 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 403 000,00	4 403 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 410 000,00	4 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 440 000,00	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 557 000,00	5 557 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 674 000,00	5 674 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 791 000,00	5 791 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 882 000,00	5 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 907 000,00	5 907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 590 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieslenia w objaśnieniach do wieblstniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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	5 930 184,00	5 930 184,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 963 290,00	3 963 290,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 212,00	3 485 212,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 844,15	0,00	0,00	0,00	4 529 550,98	4 432 668,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	92 038,83	0,00	0,00	0,00	6 555 268,00	6 555 268,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	25 382,70	0,00	6 026 616,00	6 026 616,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 297 216,00	4 297 216,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	135 136,00	135 136,00	4 297 216,00	4 297 216,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 642 116,00	4 642 116,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 544 000,00	4 544 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 913 000,00	3 913 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 230 000,00	4 230 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 253 000,00	4 253 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 403 000,00	4 403 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 000,00	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 557 000,00	5 557 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 674 000,00	5 674 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 791 000,00	5 791 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 882 000,00	5 882 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 907 000,00	5 907 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590 639,00	4 590 639,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z przywilejowej misji jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody przewidziane na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody przewidziane ze spłaty długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	29 208 386,00	0,00	8 537 618,79	11 489 154,98	
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	34 745 096,00	0,00	9 070 664,39	11 515 363,15	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	37 259 884,00	0,00	8 581 204,83	10 038 923,71	
Wykonanie 2020	X	X	X	X	96 882,98	35 827 216,00	0,00	7 235 571,41	11 449 929,10	
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	32 271 948,00	0,00	9 751 882,04	19 844 132,62	
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	33 845 332,00	0,00	8 833 006,31	21 748 425,47	
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	49 586 716,00	0,00	-3 474 835,00	2 071 619,00	
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	49 548 116,00	0,00	-4 317 262,00	4 206 059,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 799 639,00	0,00	-2 222 902,00	1 508 074,00	
2025	X	X	X	X	0,00	57 753 639,00	0,00	546 000,00	546 000,00	
2026	X	X	X	X	0,00	56 137 639,00	0,00	4 116 000,00	4 116 000,00	
2027	X	X	X	X	0,00	51 907 639,00	0,00	8 330 000,00	8 330 000,00	
2028	X	X	X	X	0,00	47 654 639,00	0,00	8 722 000,00	8 722 000,00	
2029	X	X	X	X	0,00	43 251 639,00	0,00	9 018 000,00	9 018 000,00	
2030	X	X	X	X	0,00	38 841 639,00	0,00	9 266 000,00	9 266 000,00	
2031	X	X	X	X	0,00	33 401 639,00	0,00	9 440 000,00	9 440 000,00	
2032	X	X	X	X	0,00	27 844 639,00	0,00	9 557 000,00	9 557 000,00	
2033	X	X	X	X	0,00	22 170 639,00	0,00	9 674 000,00	9 674 000,00	
2034	X	X	X	X	0,00	16 379 639,00	0,00	9 791 000,00	9 791 000,00	
2035	X	X	X	X	0,00	10 497 639,00	0,00	9 882 000,00	9 882 000,00	
2036	X	X	X	X	0,00	4 590 639,00	0,00	9 907 000,00	9 907 000,00	
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	9 794 000,00	9 794 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotychczas 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-2,54%	x	x	x	x
2024	9,60%	0,99%	16,38%	16,05%	TAK	TAK
2025	9,31%	4,65%	14,05%	13,72%	TAK	TAK
2026	8,09%	8,31%	9,34%	9,17%	TAK	TAK
2027	7,76%	11,92%	8,10%	7,94%	TAK	TAK
2028	7,33%	11,75%	7,85%	7,68%	TAK	TAK
2029	6,95%	11,41%	7,29%	7,12%	TAK	TAK
2030	6,50%	11,08%	6,81%	6,64%	TAK	TAK
2031	7,07%	10,74%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2032	6,74%	10,33%	9,98%	9,98%	TAK	TAK
2033	6,42%	9,93%	10,79%	10,79%	TAK	TAK
2034	6,03%	9,45%	11,02%	11,02%	TAK	TAK
2035	5,67%	9,02%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2036	5,34%	8,61%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2037	3,89%	8,06%	9,88%	9,88%	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

Lp	81	w tym:		92	w tym:		9.2.1	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1	9.3.1.1
		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 i 3 ustawy x	81.1.1		9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2.1	9.2.1.1		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	9.3.1		
Wykonanie 2017	1 650 498,22	1 650 498,22	1 585 653,60	4 586 024,80	4 586 024,80	4 586 024,80	4 586 024,80	1 246 896,40	1 246 896,40	1 111 806,11	1 246 896,40	1 111 806,11		
Wykonanie 2018	779 686,44	779 686,44	761 438,54	10 421 372,40	10 421 372,40	10 421 372,40	10 421 372,40	1 189 355,68	1 189 355,68	1 104 250,32	1 189 355,68	1 104 250,32		
Wykonanie 2019	361 948,03	87 755,00	87 755,00	9 282 455,85	9 282 455,85	9 040 764,27	9 040 764,27	224 992,50	224 992,50	207 663,50	224 992,50	207 663,50		
Wykonanie 2020	830 650,48	830 650,48	818 637,51	7 501 635,35	7 501 635,35	6 874 867,11	6 874 867,11	856 076,38	856 076,38	818 637,85	856 076,38	818 637,85		
Wykonanie 2021	1 607 534,86	1 607 534,86	1 499 402,17	3 384 199,30	3 384 199,30	3 152 308,95	3 152 308,95	1 869 544,10	1 869 544,10	1 632 903,09	1 869 544,10	1 632 903,09		
Wykonanie 2022	3 175 165,63	3 175 165,63	2 977 528,70	7 922 494,57	7 922 494,57	7 860 718,49	7 860 718,49	3 005 878,37	3 005 878,37	2 614 567,28	3 005 878,37	2 614 567,28		
Plan 3 kw. 2023	3 317 448,00	3 317 448,00	3 097 978,00	7 871 626,00	7 871 626,00	7 196 485,00	7 196 485,00	3 366 028,00	3 366 028,00	2 926 341,00	3 366 028,00	2 926 341,00		
Wykonanie 2023	3 317 448,00	3 317 448,00	3 097 978,00	7 871 626,00	7 871 626,00	7 196 485,00	7 196 485,00	3 366 028,00	3 366 028,00	2 926 341,00	3 366 028,00	2 926 341,00		
2024	64 021,00	64 021,00	54 418,00	4 458 900,00	4 458 900,00	4 076 400,00	4 076 400,00	75 319,00	75 319,00	54 418,00	75 319,00	54 418,00		
2025	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
		9.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017		7 148 513,43	7 148 513,43	4 754 661,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		17 246 444,41	17 246 444,41	11 441 590,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		13 601 488,93	13 601 488,93	9 672 375,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		11 007 455,65	11 007 455,65	6 002 941,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		4 829 955,88	4 829 955,88	3 302 893,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		8 645 031,01	8 645 031,01	5 966 696,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		11 370 247,00	11 370 247,00	7 369 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		11 370 247,00	11 370 247,00	7 369 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		6 000 000,00	6 000 000,00	4 076 400,00	21 587 448,00	21 512 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
						w tym:								
						splata zobowiazan wymagalnych z lat poprzednich, innych niz w poz. 10.7.3 x	splata zobowiazan zaliczanych do tytulu dluznego - kredyty i pozyczka x						zobowiazan zaciagnietych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wyplaty z tytulu wymagalnych porzezen i gwarancji x
Wykazanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykazanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykazanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykazanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykazanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykazanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	4 297 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykazanie 2023	4 297 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	4 042 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	3 514 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	3 593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	3 733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	3 653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	4 353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
lp	Wyszczególnienie	w tym:				Wydatki zmniejszające dług	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoły długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umortowania, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nalearnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
		w tym:		w tym:							
		spłata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań zaciągniętych do dnia 31 grudnia 2019 r. x	spłata zobowiązań dłużnych – kredyty i pożyczka x	zobowiązania zaciągnięte do dnia 31 grudnia 2019 r. x						
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x										
10.7	Wydaki zmniejszające dług x										
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x										
10.7.2	spłata zobowiązań dłużnych – kredyty i pożyczka x										
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x										
10.7.2.1.1	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x										
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x										
10.8											
10.9											
10.10											
2037											

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań o określonego po prawej stronie, nie łącznie, w wzorcu, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, baz wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 126/2023
z dnia 2023-11-15

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)				40 249 965,00	21 587 448,00	2 800 000,00	0,00	0,00	13 540 959,00
1.a	- wydatki bieżące				626 900,00	75 319,00	0,00	0,00	0,00	75 319,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 623 065,00	21 512 129,00	2 800 000,00	0,00	0,00	13 465 640,00
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:				15 233 979,00	6 075 319,00	2 800 000,00	0,00	0,00	5 875 319,00
1.1.1	- wydatki bieżące				626 900,00	75 319,00	0,00	0,00	0,00	75 319,00
1.1.1.1	Wspólnie z naturą w Łapach - realizacja działań adaptacyjnych i mitygujących na terenie Gminy Łapy oraz poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łapy -	Urząd Miejski w Łapach	2020	2024	626 900,00	75 319,00	0,00	0,00	0,00	75 319,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 607 079,00	6 000 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	5 800 000,00
1.1.2.1	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej i retencyjnej w Gminie Łapy -	Urząd Miejski w Łapach	2024	2025	5 800 000,00	3 000 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	5 800 000,00
1.1.2.2	Wspólnie z naturą w Łapach - realizacja działań adaptacyjnych i mitygujących na terenie Gminy Łapy oraz poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łapy -	Urząd Miejski w Łapach	2022	2024	8 807 079,00	3 000 000,00	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				25 015 986,00	15 512 129,00	0,00	0,00	0,00	7 665 640,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 015 986,00	15 512 129,00	0,00	0,00	0,00	7 665 640,00
1.3.2.4	Budowa krytej pływalni przy ul. Jana Matejki w Łapach -	Urząd Miejski w Łapach	2017	2024	17 176 656,00	7 810 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu ul. A. Asnyka w miejscowości Gąsówka Stara Kolonia, gm. Łapy poprzez budowę drogi dla pieszych - etap I (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	164 944,00	163 444,00	0,00	0,00	0,00	163 444,00
1.3.2.8	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. 3-go Maja w Łapach poprzez budowę drogi dla pieszych (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	1 004 944,00	1 003 444,00	0,00	0,00	0,00	1 003 444,00
1.3.2.9	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. Białostockiej w Uhowie gm. Łapy poprzez budowę drogi dla pieszych (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	244 944,00	243 444,00	0,00	0,00	0,00	243 444,00
1.3.2.10	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. Białostockiej w Uhowie gm. Łapy poprzez budowę drogi dla pieszych i rowerów (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	454 944,00	453 444,00	0,00	0,00	0,00	453 444,00
1.3.2.11	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. Bociańskiej w Łapach poprzez przebudowę drogi dla pieszych (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	904 944,00	903 444,00	0,00	0,00	0,00	903 444,00
1.3.2.12	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. Długiej w Łapach poprzez przebudowę drogi dla pieszych (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	304 944,00	303 444,00	0,00	0,00	0,00	303 444,00

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						
1.3.2.13	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. M. Konopnickiej (od ul. Cmentarnej) w Łapach w poprzez budowę drogi dla pieszych (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	54 944,00	53 444,00	0,00	0,00	0,00	53 444,00
1.3.2.14	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. Ogrodowej w Łapach poprzez przebudowę drogi dla pieszych (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	254 944,00	253 444,00	0,00	0,00	0,00	253 444,00
1.3.2.15	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. Pięknej w Łapach poprzez przebudowę drogi dla pieszych (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	174 944,00	173 444,00	0,00	0,00	0,00	173 444,00
1.3.2.16	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w ciągu ul. Żytniej w Łapach poprzez przebudowę drogi dla pieszych (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	1 004 944,00	1 003 444,00	0,00	0,00	0,00	1 003 444,00
1.3.2.17	Modernizacja dachu wraz z robotami towarzyszącymi w budynku Świetlicy Wiejskiej w Danilowie Matym -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	158 690,00	36 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Korczaka w Łapach - II etap (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	2 005 600,00	2 005 600,00	0,00	0,00	0,00	2 005 600,00
1.3.2.19	Przebudowa ul. Nadnarwiańskiej w Łapach - II etap (RFRD) -	URZĄD MIEJSKI W ŁAPACH	2023	2024	1 105 600,00	1 105 600,00	0,00	0,00	0,00	1 105 600,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do prognozy dochodów:

1. Plan dochodów na rok 2024 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2024, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok. I tak projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:
 - a) informację Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r., znak: ST3.4750.19.2023, o planowanych na rok 2024 kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
 - b) informację Wojewody Podlaskiego z dnia 24 października 2023 r., znak: FB.II.3110.27.2023.ML, o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2024 r.,
 - c) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku z dnia 25 października 2023 r., znak DBŁ-3112.48.12.2023, o kwocie dotacji celowej przewidzianej w projekcie budżetu państwa na 2024 rok na finansowanie kosztów aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w 2024 r.,
 - d) uchwałę nr XXXIX/303/21 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 14 maja 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty,
 - e) uchwałę nr XXV/223/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
 - f) uchwałę nr XV/134/15 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 27 listopada 2015 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych,
 - g) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024,
 - h) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku,
 - i) informację Referatu Nieruchomości odnośnie dochodów związanych z posiadaniem przez gminę majątkiem (dochody z tytułu najmu, dzierżawy, sprzedaży, użytkowania wieczystego i.t.p.), na rok 2024 zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości: gruntów na uzupełnienie, 3 działek położonych w Podstrefie, działek w Łapach-Łynkach, działek w Gąsówce-Osse Bagno, działki przy ul. Leśnikowskiej, raty za wykup gruntów przy ul. Spółdzielczej, 2 lokali komunalnych dla dotychczasowych najemców,

- j) przewidywane wykonanie dochodów za rok 2023 w stosunku do dochodów pozostałych.
2. Plan dochodów na lata 2025-2037 opracowano w oparciu o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 3 października 2023 r. opracowane przez Ministra Finansów, przy czym ogólne kwoty dochodów z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
- a) Przyjęto deflator PKB na poziomie: 103,9% na rok 2025, 102,9% na rok 2026, 102,5% na rok 2027 oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB w latach 2028-2037 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o deflator PKB oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB zaplanowane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Subwencje w latach 2025-2027 zaplanowano w oparciu o średnioroczny wskaźnik wzrostu subwencji wyliczony za lata 2019-2023 (109,9%), a w latach 2028-2037 w oparciu o wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB.
 - b) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 104,1% na rok 2025, 103,1% na rok 2026, 102,5% na rok 2027 oraz wskaźniki średniorocznej dynamiki CPI (cen towarów i usług konsumpcyjnych) w latach 2028-2037 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik inflacji zaplanowano kwotę dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące.
 - c) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki wynagrodzeń na poziomie: 107,0% na rok 2025, 106,0% na rok 2026, 105,1% na rok 2027 oraz wskaźniki dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej na lata 2028-2037 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o te wskaźniki zaplanowano udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.
 - d) Dotacje majątkowe ze środków UE w roku 2025 wynikają z podpisanych umów o dofinansowanie.
 - e) Dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2026-2037 nie planowano.
 - f) Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2025-2027 zaplanowano w oparciu o przewidywane wpływy ze sprzedaży działek na uzupełnienie.
 - g) Nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2028-2037.

Objaśnienia do prognozy wydatków:

- 1. Plan wydatków na rok 2024 przyjęto taki sam, jak przy projekcie budżetu na rok 2024. Szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.
- 2. Plan wydatków na lata 2025-2037 opracowano przy niżej opisanych założeniach, przy czym ogólne kwoty wydatków z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
 - a) Zaplanowano wzrost wydatków bieżących w latach 2025-2037 w oparciu o planowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.
 - b) Wydatki majątkowe na rok 2025 zaplanowano na poziomie wynikającym z planowanych do realizacji przedsięwzięć (zgodnie z załącznikiem nr 2) powiększonych o wydatki inwestycyjne realizowane ze środków własnych.

Wydatki majątkowe w latach 2026-2037 zaplanowano na stałym poziomie 4.000.000 zł - 5.000.000 zł. W przypadku wygenerowania przez gminę dodatkowych dochodów w trakcie roku planowane kwoty wydatków na inwestycje ulegną zwiększeniu. W związku z wysokim poziomem zadłużenia i koniecznością jego spłaty w latach kolejnych gmina powinna ograniczyć działania inwestycyjne, a jedynie dodatkowe wolne środki kierować na inwestycje.

Objaśnienia prognozy przychodów i rozchodów w latach 2024-2037:

1. Jako przychody na rok 2024 zaplanowano kredyty oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, które zostaną na koniec roku na rachunku budżetu w związku z wpływem dotacji na zadania, które będą realizowane dopiero w 2024 roku.
2. Jako przychody na lata 2025-2037 zaplanowano kredyty i pożyczki, a ich wysokość wynika z konieczności sfinansowania deficytu budżetu oraz rozchodów budżetu w poszczególnych latach.
3. Oprocentowanie kredytów i pożyczek na rok 2024 oparto o oprocentowanie wynikające z umów kredytowych i pożyczkowych. Do wyliczenia kosztów obsługi długu przyjęto WIBOR 1M na poziomie 6% oraz stopę redyskonta weksli na poziomie 6%. Oprocentowanie dotychczas zaciągniętych kredytów opiera się o WIBOR 1M i marżę banku w granicach 0,08 – 1,08 p.p., oprocentowanie pożyczek jest na poziomie 0,5 stopy redyskonta weksli. Oprocentowanie w latach 2025-2037 wyliczono w oparciu o funkcjonujące w poszczególnych latach zadłużenie oraz ostopę procentową na poziomie 6% (mimo, iż zgodnie z prognozą Ministerstwa zakłada się spadek stóp procentowych do 5,8% w 2024 roku, 4,2% w 2025 roku i 4,0% w 2026 i 2027 roku). Kwoty wydatków bieżących na obsługę długu zaokrąglone zostały do pełnych tysięcy złotych.
4. Rozchody budżetu w latach 2024-2037 zaplanowano w oparciu o podpisane umowy, planowane do zaciągnięcia kwoty pożyczek i kredytów oraz wynikające z wieloletniej prognozy finansowej możliwości ich spłaty.

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć na lata 2024-2027:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej:
 - Wspólnie z naturą w Łapach - adaptacja do zmian klimatu – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy o dofinansowanie i podpisanych umów z wykonawcami robót – projekt realizowany jest przez Urząd Miejski.
 - Rozwój gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łapy – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy o dofinansowanie – projekt realizowany jest przez Urząd Miejski.
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:
 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu (10 zadań) – wartość przedsięwzięć zaplanowano na poziomie wynikającym ze złożonych wniosków o dofinansowanie - zadania realizowane z dofinansowaniem z RFRD.

- Modernizacja dachu wraz z robotami towarzyszącymi w budynku Świetlicy Wiejskiej w Daniłowie Małym – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z podpisanej umowy na realizację zadania.
- Przebudowa ul. Korczaka w Łapach - II etap – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z wniosku o dofinansowanie - zadanie realizowane z dofinansowaniem z RFRD.
- Przebudowa ul. Nadnarwiańskiej w Łapach - II etap – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z wniosku o dofinansowanie - zadanie realizowane z dofinansowaniem z RFRD.
- Budowa krytej pływalni przy ul. Jana Matejki w Łapach – wartość przedsięwzięcia zaplanowano na poziomie wynikającym z umowy podpisanej z wykonawcą.