

Uchwała Nr XLIV/331/2023  
Rady Gminy Komarówka Podlaska  
z dnia 28 grudnia 2023 r.  
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.228, art.230 ust.6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych( t.j. Dz.U. z 2023 r., poz.1270 z późn. zm.) oraz art.111 pkt 2 i 3 ustawy z 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytrium tego państwa(Dz.U. z 2023 poz.103 ze zm.), Rada Gminy Komarówka Podlaska uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2031 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułów umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, 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 dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów.

§ 5

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytrium tego państwa, upoważnia się Wójta do: dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 6

Traci moc uchwała Nr XXXV/265/2022 Rady Gminy Komarówka Podlaska z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ( z późniejszymi zmianami).

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Komarówka Podlaska.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

*Przewodniczący Rady*

*Joanna Krupska*

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 XLIV/331/2023  
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	33 536 587,41	22 044 106,00	2 103 570,00	33 377,00	11 542 880,00	2 251 093,00	6 113 186,00	758 760,00	11 492 481,41	0,00	11 492 481,41	
2025	29 912 000,00	22 340 000,00	2 200 000,00	40 000,00	12 300 000,00	2 900 000,00	4 900 000,00	770 000,00	7 572 000,00	0,00	7 000 000,00	
2026	24 542 000,00	22 542 000,00	2 200 000,00	42 000,00	12 300 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00	790 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2027	24 542 572,00	22 542 572,00	2 300 000,00	42 000,00	12 400 572,00	3 100 000,00	4 700 000,00	790 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2028	24 223 000,00	23 423 000,00	2 560 000,00	43 000,00	12 800 000,00	3 300 000,00	4 720 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2029	24 338 000,00	23 323 000,00	2 560 000,00	43 000,00	13 000 000,00	3 000 000,00	4 720 000,00	800 000,00	1 015 000,00	0,00	1 015 000,00	
2030	25 049 200,00	23 849 200,00	2 700 000,00	43 200,00	13 000 000,00	3 000 000,00	4 720 000,00	800 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2031	25 138 200,00	23 963 200,00	2 700 000,00	43 200,00	13 500 000,00	3 000 000,00	4 720 000,00	800 000,00	1 175 000,00	0,00	1 175 000,00	
2032	24 444 000,00	24 144 000,00	2 700 000,00	44 000,00	13 600 000,00	3 000 000,00	4 800 000,00	850 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2033	25 200 000,00	24 800 000,00	2 750 000,00	45 000,00	13 700 000,00	3 405 000,00	4 900 000,00	850 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2034	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	36 713 127,41	20 582 497,00	10 982 901,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 130 630,41	16 130 630,41	2 148 001,00
2025	29 015 428,00	21 443 428,00	11 200 000,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	7 572 000,00	7 572 000,00	0,00
2026	23 695 428,00	21 695 428,00	11 300 000,00	0,00	0,00	175 720,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	23 696 000,00	21 696 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	156 840,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	23 376 428,00	22 100 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	144 960,00	0,00	0,00	0,00	1 276 428,00	1 276 428,00	0,00
2029	23 538 160,93	22 523 160,93	11 600 000,00	0,00	0,00	133 080,00	0,00	0,00	0,00	1 015 000,00	1 015 000,00	0,00
2030	24 324 200,00	23 124 200,00	11 650 000,00	0,00	0,00	93 680,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	800 000,00	400 000,00
2031	24 313 200,00	23 138 200,00	11 700 000,00	0,00	0,00	45 280,00	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00
2032	24 444 000,00	23 444 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	25 200 000,00	23 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2034	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 176 540,00	0,00	4 023 112,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	1 762 540,00	1 176 540,00
2025	896 572,00	896 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	846 572,00	846 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	846 572,00	846 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	846 572,00	846 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	799 839,07	799 839,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	825 000,00	825 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2024	260 572,00	0,00	0,00	0,00	846 572,00	786 572,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	896 572,00	896 572,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	846 572,00	846 572,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	846 572,00	846 572,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	846 572,00	846 572,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	799 839,07	799 839,07	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	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

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	5 786 127,07	0,00	1 461 609,00	3 484 721,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 889 555,07	0,00	896 572,00	896 572,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 042 983,07	0,00	846 572,00	846 572,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 196 411,07	0,00	846 572,00	846 572,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 349 839,07	0,00	1 323 000,00	1 323 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	799 839,07	799 839,07
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	725 000,00	725 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,98%	8,42%	8,42%	11,13%	12,17%	TAK	TAK
2025	6,08%	6,94%	x	10,49%	11,53%	TAK	TAK
2026	5,23%	5,23%	x	9,98%	10,86%	TAK	TAK
2027	5,16%	5,16%	x	9,17%	10,05%	TAK	TAK
2028	4,93%	7,29%	x	8,17%	9,05%	TAK	TAK
2029	4,59%	4,59%	x	7,67%	8,54%	TAK	TAK
2030	3,93%	3,93%	x	5,46%	6,33%	TAK	TAK
2031	4,15%	4,15%	x	5,94%	5,94%	TAK	TAK
2032	0,00%	3,31%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2033	0,00%	5,61%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2034	0,00%	0,00%	x	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2035	0,00%	0,00%	x	4,13%	4,13%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2024	27 958,00	27 958,00	27 958,00	2 789 300,00	2 789 300,00	2 789 300,00	32 892,00	32 892,00	27 958,00
2025	952 284,27	952 284,27	952 284,27	0,00	0,00	0,00	1 120 334,43	1 120 334,43	168 050,16
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	3 511 389,00	3 511 389,00	2 789 300,00	10 373 821,41	98 892,00	10 274 929,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 492 334,43	1 120 334,43	7 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2024	786 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	796 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	746 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	746 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	746 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	299 839,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu splaty 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 wylczenia 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.

<sup>x</sup> - 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 XLIV/331/2023  
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 287 335,16	10 373 821,41	8 492 334,43	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 302 033,25	98 892,00	1 120 334,43	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 985 301,91	10 274 929,41	7 372 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				4 728 765,43	3 544 281,00	1 120 334,43	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 159 376,43	32 892,00	1 120 334,43	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Elektroniczne usługi publiczne i dostęp do informacji przestrzennej dla mieszkańców subregionu białskiego województwa lubelskiego - informatyzacja usług dla mieszkańców	Urząd gminy	2023	2025	1 159 376,43	32 892,00	1 120 334,43	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 569 389,00	3 511 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej :Wiski kolonia,Wólka Komarowska,Komarówka Podlaska i przebudowa przepompowni i stacji uzdatniania wody, inspektor i obsługa geodezyjna - dostarczenie dobrej jakości wody mieszkańcom	Urząd Gminy Komarówka Podlaska	2022	2024	1 318 000,00	1 289 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Komarówce Podlaskiej - rozbudowa oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Komarówka Podlaska	2022	2024	2 251 389,00	2 222 389,00	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				19 558 569,73	6 829 540,41	7 372 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				142 656,82	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Komarówka Podlaska - umożliwienie rozwoju gospodarczego i społecznego mieszkańców	Urząd Gminy Komarówka Podlaska	2021	2024	142 656,82	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 415 912,91	6 763 540,41	7 372 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu w miejscowościach Przegaliny Duże, Przegaliny Małe,Brzeziny, Żelizna i Kolembrody wraz z modernizacją ujęcia wody w Komarówce Podlaskiej-Polski Ład - dostarczenie wysokiej jakości wody mieszkańcom	Urząd Gminy Komarówka Podlaska	2021	2025	10 507 926,41	4 771 268,41	572 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 101788L Brzeziny-Przegaliny Małe-gr.Gminy Wohyń od km 0+025 do km 3+167 - poprawa jezdności drogi	Urząd gminy	2023	2024	1 588 272,00	1 581 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Przedszkola Samorządowego w Koamrówce Podlaskiej - zapewnienie miejsca do opieki dla dzieci	Urząd gminy	2024	2025	6 900 000,00	100 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie docieplenia budynku remizy OSP w Derewicznie - docieplenie budynku	Urząd gminy	2023	2024	40 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Przegaliny Małe - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Komarówka Podlaska	2022	2024	127 714,50	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	14 040 887,43
1.a	0,00	0,00	1 165 226,43
1.b	0,00	0,00	12 875 661,00
1.1	0,00	0,00	4 664 615,43
1.1.1	0,00	0,00	1 153 226,43
1.1.1.1	0,00	0,00	1 153 226,43
1.1.2	0,00	0,00	3 511 389,00
1.1.2.1	0,00	0,00	1 289 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	2 222 389,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	9 376 272,00
1.3.1	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2	0,00	0,00	9 364 272,00
1.3.2.1	0,00	0,00	572 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 581 272,00
1.3.2.3	0,00	0,00	6 900 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	114 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.6	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Wiskach - poprawa stanu technicznego budynku	Urząd gminy	2023	2024	252 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	182 000,00

**OBJAŚNIENIA do Uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na 2024 rok**  
Załącznik wieloletniej prognozy finansowej dostosowano do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.

Wynik budżetu to deficyt w wysokości 3 176 540,00 zł, który zostanie pokryty:

1. Wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, 1 176 540,00 zł,
2. Kredytem 2 000 000,00 zł

Zadłużenie gminy na 31.12.23 r. wyniesie 4 572 699,07 zł, natomiast na koniec 2024 r. planowane jest 5 786 127,07 zł w związku z planowanym kredytem na pokrycie deficytu budżetu na 2024 r. w wysokości 2 000 000,00 zł.

Rozchody budżetu na 2024 wyniosą 846 572,00, w tym: 786 572,00 zł spłata rat kredytów zgodnie z zawartymi umowami, pożyczka dla Stowarzyszenia Nadzieja i przyszłość na realizację projektu ze środków Unii Europejskiej (100% dofinansowania z UE) 60 000,00 zł. Planowany jest do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2 000 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu gminy, kredyt będzie spłacany w następujących latach:

2025 r. 100 000,00 plus odsetki

2026 r. 100 000,00 plus odsetki

2027 r. 100 000,00 plus odsetki

2028 r. 100 000,00 plus odsetki

2029 r. 500 000,00 plus odsetki

2030 r. 500 000,00 plus odsetki

2031 r. 600 000,00 plus odsetki

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi, uwzględniono również na obsługę długu planowanego do zaciągnięcia.

W wydatkach o charakterze dotacyjnym zawarto dotację do powiatu radzyńskiego z przeznaczeniem na drogi powiatowe 600 000,00 zł, dotacje do Parafii na terenie gminy oraz dotacja do OSP w Derewicznie.

Łącznie wydatki majątkowe wynoszą 16 130 630,41 zł.

Wydatki na wynagrodzenia wynoszą 10 982 901,00 zł i są wyższe od 2023 r. z powodu podwyżek ustawowych, m.in nauczycieli, podwyższenia najniższego wynagrodzenia oraz zaplanowanych odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w jednostkach budżetowych.

W załączniku przedsięwzięcia ujęto następujące inwestycje:

**z udziałem środków europejskich:**

1. Budowa sieci wodociągowej: Wiski kolonia, Wólka Komarowska, Komarówka Podlaska i przebudowa przepompowni i stacji uzdatniania wody- limit 2024 r. 1 289 000,00 zł, łączne nakłady 1 318 000,00 zł, realizacja 2022-2024,

2. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Komarówce Podlaskiej- limit 2024 r. 2 222 389,00 zł, łączne nakłady 2 251 389,00 zł, realizacja 2022-2024,

**bez udziału środków europejskich:**

1. Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Przegaliny Duże, Przegaliny Małe, Brzeziny, Kolembrody i Żelizna w ramach Polskiego Ładu, limit 2024 r. 4 771 268,41



zł, łączne nakłady 10 507 926,41 zł, realizacja 2021-2025.

2.Przebudowa drogi gminnej Nr 101788L Brzeziny-Przegaliny Małe- gr. gminy Wołyń od km 0+025 do km 3+167 , limit 2024 r. 1 581 272,00 zł, łączne nakłady 1 588 271,00 zł

3.Budowa Przedszkola Samorządowego w Komarówce Podlaskiej( z dofinansowania z Polskiego Ładu), limit 2024 r. 100 000,00 zł, łączne nakłady 6 900 000,00 zł.

4. wykonanie docieplenia budynku remizy OSP w Derewicznie, limit 2024 r. 15 000,00 zł, łączne nakłady 40 000,00 zł.

5.Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Przegaliny Małe, limit 2024 114 000,00 zł, łączne nakłady 127 714,50 zł.

6.Modernizacja świetlicy wiejskiej w Wiskach, limit 2024 r. 182 000,00 zł, łączne nakłady 252 000,00 zł.

**Przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących z udziałem środków europejskich:**

1. Elektroniczne usługi publiczne i dostęp do informacji przestrzennej dla mieszkańców subregionu bialskiego województwa lubelskiego, limit 2024 r. 32 892,00 zł , łączne nakłady 1 159 376,43 zł, zadanie realizowane w latach 2023-2025, wniosek złożony do instytucji dotującej

**Przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących bez udziału środków europejskich:**

1.Sporządzenie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Komarówka Podlaska limit 2024 r.66 000,00 zł, zadanie realizowane w latach 2021-2024

Wykonanie 2023 r. po stronie dochodów-

wpłaty mieszkańców na wykonanie przyłączy wodociągowych planowane na 2023 r. nie wpłyną do wysokości planu, tylko będą dochodami 2024 roku, pozostałe dochody zostaną wykonane plus dochody ze sprzedaży majątku, które nie są w całości wprowadzone do planu.

Dochody bieżące zostaną wykonane zgodnie z planem.

Wydatki zostaną wykonane poniżej planu, chodzi tu o wydatki bieżące jak i wydatki majątkowe, m.in.: wykonanie dokumentacji na przebudowę drogi wojewódzkiej Nr 813, modernizacja świetlicy wiejskiej w Wiskach, zakup samochodu do OSP w Derewicznie. Pożyczki udzielone w 2023 r. Stowarzyszeniu Nadzieja i Przyszłość prawdopodobnie nie zdążą wpłynąć do 31.12.2023 r., czyli przychody będą niższe o te pożyczki.

Przewodniczący Rady

Joanna Krupska