

PROJEKT

UCHWAŁA NR RADY MIEJSKIEJ W SURAZU

z dnia..... r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suraz na lata 2026 – 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r. poz.1153 ze zm.) 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 (Dz. U. z 2025r. poz.1483 ze zm.) Rada Miejska postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suraz na lata 2026 – 2029 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza 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.

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

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Suraza

§ 7. Traci moc Uchwała Nr X/48/24 Rady Miejskiej w Surazie z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suraz na lata 2025 – 2029 wraz ze zmianami dokonanymi w ciągu roku.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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/2025
z dnia 2025-12-10
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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
Wykonanie 2019	11 814 136,81	10 715 182,97	716 285,00	9 200,11	2 273 243,00	3 763 574,66	3 952 880,20	2 645 918,75	1 098 953,84	78 659,67	1 020 292,98
Wykonanie 2020	12 161 830,71	11 296 483,70	778 207,00	4 911,14	2 195 649,00	4 106 484,29	4 211 232,27	2 669 046,59	865 347,01	43 297,00	822 049,89
Wykonanie 2021	14 145 449,73	12 024 551,27	895 413,00	419,18	2 568 098,00	3 977 118,84	4 583 502,25	2 850 806,17	2 120 898,46	8 241,00	2 112 657,46
Wykonanie 2022	19 242 746,53	16 399 184,24	3 646 099,57	8 085,00	2 369 675,00	5 413 598,85	4 961 725,82	2 836 689,72	2 843 562,29	0,00	2 843 562,29
Wykonanie 2023	16 678 577,58	13 955 161,71	715 470,00	7 676,00	4 151 318,80	3 937 569,70	5 143 127,21	2 931 576,46	2 723 415,87	22 070,00	2 701 345,87
Wykonanie 2024	23 841 715,53	14 747 755,07	1 014 091,00	5 301,00	4 464 484,00	3 332 821,82	5 931 057,25	3 112 504,70	9 093 960,46	13 200,00	9 080 760,46
Plan 3 kw. 2025	26 236 434,67	15 426 639,19	3 660 083,96	13 199,09	2 953 059,15	2 821 006,08	5 979 290,91	3 225 000,00	10 809 795,48	70 000,00	10 739 795,48
Wykonanie 2025	21 408 869,28	15 546 348,28	3 660 083,96	13 199,09	2 953 059,15	2 821 006,08	6 099 000,00	3 230 000,00	5 862 521,00	70 000,00	5 792 521,00
2026	23 060 791,29	14 177 267,30	4 462 302,00	35 962,00	2 772 815,00	1 714 708,13	5 191 480,17	3 149 000,00	8 883 523,99	500 000,00	8 383 523,99
2027	16 874 757,00	14 840 000,00	4 800 000,00	40 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	3 228 000,00	2 034 757,00	80 000,00	1 954 757,00
2028	16 367 000,00	16 062 000,00	5 100 000,00	45 000,00	3 217 000,00	2 500 000,00	5 200 000,00	3 300 000,00	305 000,00	55 000,00	250 000,00
2029	16 506 000,00	16 184 000,00	5 100 000,00	45 000,00	3 278 000,00	2 500 000,00	5 261 000,00	3 300 000,00	322 000,00	15 000,00	107 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2019	10 468 559,79	9 827 171,65	3 912 107,12	0,00	0,00	61 578,66	0,00	0,00	0,00	641 388,14	641 388,14	0,00
Wykonanie 2020	11 740 418,27	10 328 018,80	3 927 224,51	0,00	0,00	33 597,81	0,00	0,00	0,00	1 412 399,47	1 412 399,47	312 867,34
Wykonanie 2021	12 466 155,18	10 995 801,67	4 420 253,23	0,00	0,00	20 150,64	0,00	0,00	0,00	1 470 353,51	1 470 353,51	517 447,15
Wykonanie 2022	17 747 460,44	13 128 233,45	4 643 638,26	0,00	0,00	92 037,70	0,00	0,00	0,00	4 619 226,99	4 619 226,99	1 406 249,32
Wykonanie 2023	14 659 734,87	11 768 091,27	5 176 213,84	0,00	0,00	97 067,80	0,00	0,00	0,00	2 891 643,60	2 891 643,60	149 875,50
Wykonanie 2024	24 129 089,95	14 141 401,95	6 400 560,59	0,00	0,00	59 004,45	0,00	0,00	0,00	9 987 688,00	9 987 688,00	643 923,47
Plan 3 kw. 2025	28 072 337,92	14 634 557,28	7 169 164,34	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	13 437 780,64	13 437 780,64	1 174 466,08
Wykonanie 2025	22 074 623,00	14 330 000,00	7 120 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	7 744 623,00	7 744 623,00	1 174 466,08
2026	23 980 933,52	14 089 794,14	7 541 470,30	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	9 891 139,38	9 891 139,38	0,00
2027	18 108 757,00	14 408 187,00	7 620 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 570,00	3 700 570,00	500 000,00
2028	17 207 000,00	14 647 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00	100 000,00
2029	16 376 000,00	15 145 000,00	7 950 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 231 000,00	1 231 000,00	100 000,00

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 2019	1 345 577,02	0,00	886 822,62	0,00	0,00	0,00	0,00	886 822,62	0,00
Wykonanie 2020	421 412,44	0,00	1 948 920,64	0,00	0,00	55 939,02	0,00	1 892 981,62	0,00
Wykonanie 2021	1 679 294,55	0,00	2 095 333,08	0,00	0,00	155 156,08	0,00	1 940 177,00	0,00
Wykonanie 2022	1 495 286,09	0,00	3 571 638,63	0,00	0,00	1 834 450,63	0,00	1 737 188,00	0,00
Wykonanie 2023	2 018 842,71	0,00	4 866 924,72	0,00	0,00	3 329 736,72	0,00	1 537 188,00	0,00
Wykonanie 2024	-287 374,42	0,00	6 458 579,43	0,00	0,00	5 348 579,43	287 374,42	1 110 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-1 835 903,25	0,00	2 055 903,25	0,00	0,00	1 835 903,25	1 835 903,25	220 000,00	0,00
Wykonanie 2025	-665 753,72	0,00	5 951 205,01	0,00	0,00	5 061 205,01	665 753,72	890 000,00	0,00
2026	-920 142,23	0,00	1 140 142,23	0,00	0,00	920 142,23	920 142,23	220 000,00	0,00
2027	-1 234 000,00	0,00	1 394 000,00	0,00	0,00	1 234 000,00	1 234 000,00	160 000,00	0,00
2028	-840 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	160 000,00	0,00
2029	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	z tego:	
								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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	283 479,00	283 479,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	202 989,00	202 989,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	427 188,00	427 188,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 215 177,00	0,00	888 011,32	1 774 833,94
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 940 177,00	0,00	968 464,90	2 917 385,54
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 737 188,00	0,00	1 028 749,60	3 124 082,68
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 537 188,00	0,00	3 270 950,79	6 842 589,42
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00	2 187 070,44	7 053 995,16
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	890 000,00	0,00	606 353,12	7 064 932,55
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	792 081,91	2 847 985,16
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	1 216 348,28	7 167 553,29
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	87 473,16	1 227 615,39
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	290 000,00	0,00	431 813,00	1 825 813,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	130 000,00	0,00	1 415 000,00	2 415 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 000,00	1 039 000,00

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 2019	0,00%	15,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	15,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	30,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	23,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	7,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	10,68%	x	x	x	x
2026	2,17%	1,31%	15,95%	16,36%	TAK	TAK
2027	1,56%	3,67%	13,96%	14,38%	TAK	TAK
2028	1,40%	10,65%	12,28%	12,69%	TAK	TAK
2029	1,10%	7,74%	11,88%	12,30%	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 2019	263 429,36	263 429,36	235 699,95	681 488,68	681 488,68	470 268,96	290 858,02	290 858,02	260 240,96
Wykonanie 2020	285 293,46	285 293,46	274 345,57	299 535,75	299 535,75	299 535,75	300 777,54	300 777,54	281 620,87
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 080 658,50	1 080 658,50	1 071 003,30	23 809,44	23 809,44	23 809,44
Wykonanie 2022	102 354,90	102 354,90	102 354,90	557 459,62	557 459,62	557 459,62	77 759,30	77 759,30	71 043,50
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	296 923,20	296 923,20	296 923,20	46 384,92	46 384,92	46 384,92
Wykonanie 2024	36 988,69	36 988,69	31 070,50	23 000,00	23 000,00	19 320,00	30 965,25	30 965,25	23 929,94
Plan 3 kw. 2025	199 382,15	199 382,15	195 721,31	112 518,16	112 518,16	93 783,27	256 303,00	256 303,00	206 573,95
Wykonanie 2025	27 455,15	27 455,15	23 794,31	112 518,42	112 518,42	93 783,27	50 067,00	50 067,00	44 530,14
2026	160 505,13	160 505,13	160 505,13	1 642 570,00	1 642 570,00	1 642 570,00	186 277,00	186 277,00	150 621,94
2027	0,00	0,00	0,00	1 652 570,00	1 642 570,00	1 642 570,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	605 948,14	605 948,14	413 945,00	304 037,04	304 037,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	215 054,00	215 054,00	161 290,50	240 815,96	225 815,96	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	663 751,17	663 751,17	529 654,97	323 809,44	23 809,44	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 350 823,06	1 350 823,06	1 350 823,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	37 062,24	29 028,00	29 028,00	2 810 486,53	431 164,20	2 379 322,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	20 196,60	20 196,60	15 607,93	10 989 140,25	1 246 912,07	9 742 228,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	121 355,15	121 355,15	93 783,27	12 141 147,58	211 470,00	11 929 677,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	121 355,15	121 355,15	93 783,27	3 329 046,49	39 721,49	3 289 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 917 570,00	1 917 570,00	1 642 570,00	9 314 815,14	182 795,38	9 132 019,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 917 570,00	1 917 570,00	1 642 570,00	2 457 011,77	0,00	2 457 011,77	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

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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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	w tym:					
						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 2019	283 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	52 139,00
Wykonanie 2021	202 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	427 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
									x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy uwzględnić koszty zastępstwa funkcyjnego i kosztów zastępstwa funkcyjnego

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr/...../2025
z dnia 2025-12-10

- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		kwoty w zł						
			Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)										
1.a	- wydatki bieżące					18 176 706,92	9 314 815,14	2 457 011,77	0,00	0,00	4 959 123,54
1.b	- wydatki majątkowe					208 492,38	182 795,38	0,00	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:					17 968 214,54	9 132 019,76	2 457 011,77	0,00	0,00	4 959 123,54
1.1.1	- wydatki bieżące					4 097 499,00	2 083 384,00	1 917 570,00	0,00	0,00	3 835 140,00
1.1.1.1	KPO - Plan ogólny gminy, miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego oraz program rewitalizacji -	URZĄD MIEJSKI W SURAZU	2024	2026		191 511,00	165 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					191 511,00	165 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przygotowanie infrastruktury zintegrowanego produktu turystycznego w Gminie Suraz w ramach projektu „Pisa-Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej” -	URZĄD MIEJSKI W SURAZU	2023	2027		3 905 988,00	1 917 570,00	1 917 570,00	0,00	0,00	3 835 140,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					3 905 988,00	1 917 570,00	1 917 570,00	0,00	0,00	3 835 140,00
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					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące					14 079 207,92	7 231 431,14	539 441,77	0,00	0,00	1 123 983,54
1.3.1.1	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Suraz -	URZĄD MIEJSKI W SURAZU	2025	2026		16 981,38	16 981,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					16 981,38	16 981,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej nr 106628B ulicy Cmentarnej w Suraz -	URZĄD MIEJSKI W SURAZU	2026	2027		14 062 226,54	7 214 449,76	539 441,77	0,00	0,00	1 123 983,54
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Suraz. Zadanie Nr 1 Modernizacja energetyczna (termomodernizacja) budynku Urzędu Miejskiego w Suraz wraz z częścią mieszkalną. Zadanie nr 2 – Modernizacja energetyczna (termomodernizacja) budynku Szkoły Podstawowej w Suraz wraz z modernizacją budynku kotłowni. -	URZĄD MIEJSKI W SURAZU	2024	2026		1 078 983,54	539 541,77	539 441,77	0,00	0,00	1 078 983,54
1.3.2.3	Budowa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Suraz. Zadanie nr 1 Budowa placu zabaw przy przedszkolu w Suraz. Zadanie nr 2 Budowa „Skatepark” przy szkole podstawowej w Suraz -	URZĄD MIEJSKI W SURAZU	2024	2026		8 249 106,00	3 663 833,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury kulturalnej w miejscowości Kowale i Zawyki gmina Suraz Zadanie nr 1 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Kowalach, gm. Suraz Zadanie nr 2 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Zawykach, gm. Suraz -	URZĄD MIEJSKI W SURAZU	2024	2026		1 749 431,00	1 699 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						2 984 706,00	1 311 952,99	0,00	0,00	0,00	15 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2026 – 2029 Gminy Surazh**

1. Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Surazh opracowano na okres od 2026 do 2029, z uwagi na rozłożenie w czasie spłat rat kredytu. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje także dane historyczne za lata 2019-2024, wynikające ze sprawozdawczości budżetowej za ww. okres. Plan na III kwartał 2025 roku wynika także z danych sprawozdawczości budżetowej, sporządzonej na dzień 30.09.2025 roku. Natomiast przewidywane wykonanie 2025 roku zostało poprzedzone analizą budżetu według stanu na dzień 31.10.2025 roku. W analizie tej uwzględniono także wydatki, które są zawarte w planie budżetu, a nie zostaną w 100% poniesione w 2025 roku (wydatki bieżące i majątkowe m.in. płatność za realizację „Modernizacja energetyczna (termomodernizacja) budynku Urzędu Miejskiego w Surazhu wraz z częścią mieszkalną. Zadanie nr 2 Modernizacja energetyczna (termomodernizacja) budynku Szkoły Podstawowej w Surazhu wraz z modernizacją budynku kotłowni – **3.663.833zł** oraz za „Modernizację infrastruktury kulturalnej w miejscowości Kowale i Zawyki gmina Surazh” Zadanie nr 1 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Zawykach, gm. Surazh Zadanie nr 2 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Kowalach, gm. Surazh” – **1.311.952,99zł** przechodzi na 2026 rok).

Przedstawione w planie budżetu na rok 2026 dochody oszacowano na podstawie ich planowanego wykonania za 2025 rok oraz otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i promes z BGK. W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku na podstawie wartości szacunkowych ujęto w 2026r. dochody ze zbycia zabudowanej działki po byłej szkole w Zawykach w kwocie **500.000zł**.

W zakresie dochodów z UE założono dochody majątkowe i bieżące na:

- zadanie "Cyberbezpieczny samorząd" z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 z Konkursu Grantowego na informatyzację urzędu oraz podległych jednostek w kwocie **20.643,00zł**,
- sporządzenie planu ogólnego gminy, miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz program rewitalizacji z Krajowego Programu Odbudowy w kwocie **160.505,13zł**.

2. Wzrost planu dochodów bieżących na lata 2026-2029 w porównaniu do roku 2025 spowodowane jest w głównej mierze tym, iż zaplanowano wzrost środków z udziałów PIT, CIT i subwencji. W kolejnych latach objętych prognozą planuje się wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości i rolnego. Należy nadmienić iż, w podatku od nieruchomości od osób prawnych brak jest możliwości założenia dużego wzrostu w związku z tym, iż podstawą opodatkowania są budowle (opodatkowanie wartości budowli w maksymalnej wysokości 2%), których wartość początkowa nie ulega zmianie, a co za tym idzie, kwota podatku dla gminy, w niektórych przypadkach od kilkudziesięciu lat jest na niezmiennym poziomie.

3. Łączna kwota na wydatki majątkowe w 2026 roku wynosi **9.891.139,38zł**, z tego 9.132.019,76 zł przeznacza się na następujące przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do WPF:

- „Przygotowanie infrastruktury zintegrowanego produktu turystycznego w Gminie Suraż w ramach projektu „Pisa-Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej” **1.917.570zł**,

- „Budowa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Surażu. Zadanie nr 1 Budowa placu zabaw przy przedszkolu w Surażu. Zadanie nr 2 Budowa „Skatepark” przy szkole podstawowej w Surażu – **1.699.122zł**,

- „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Suraż. Zadanie Nr 1 Modernizacja energetyczna (termomodernizacja) budynku Urzędu Miejskiego w Surażu wraz z częścią mieszkalną. Zadanie nr 2 Modernizacja energetyczna (termomodernizacja) budynku Szkoły Podstawowej w Surażu wraz z modernizacją budynku kotłowni – **3.663.833zł**,

- „Modernizacja infrastruktury kulturalnej w miejscowości Kowale i Zawyki gmina Suraż” Zadanie nr 1 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Zawykach, gm. Suraż Zadanie nr 2 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Kowalach, gm. Suraż” – **1.311.952,99zł**

- I etap zdania „Budowa ulicy Cmentarnej w Surażu” - **539.541,77zł**,

a) w 2026 roku na realizację zadań jednorocznych przewidziano środki na wydatki majątkowe w wysokości **759.119,62zł**,

b) w 2027 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości **3.700.570,00zł**, z tego:

- 1.917.570,00zł na przedsięwzięcie „Przygotowanie infrastruktury zintegrowanego produktu turystycznego w Gminie Suraż w ramach projektu „Pisa-Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej”,

- na realizację zadań jednorocznych przewidziano środki w wysokości 1.783.000 zł;

c) w 2028 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 2.560.000 zł;

d) w 2029 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.231.000 zł.

4. Wynik budżetu:

1) planuje się, że w 2026 roku prognozowany deficyt budżetowy w wysokości 850.142,23 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

a) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 831.316,27zł;

b) przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 18.825,96zł;

2) spłatę kredytu w 2026 roku w kwocie 220.000zł dokonuje się z wolnych środków;

3) w kolejnych latach objętych prognozą tj. 2027-2028 planuje się również budżety deficytowe, gdzie w roku 2027 deficyt i spłaty rat kredytu pokrywa się w wysokości 1.394.000zł środkami z nadwyżki i wolnych środków, w roku 2028 deficyt i spłaty rat kredytu pokrywa się w wysokości 1.000.000zł środkami z nadwyżki i wolnych środków

4) w 2029 roku planuje się budżet nadwyżkowy w wysokości 130.000zł, gdzie nadwyżkę przeznacza się na spłatę rat kredytu .

4. Indywidualne wskaźniki, obliczane w sposób określony w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w projekcie WPF zostały spełnione.

5. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2029 kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartej umowy kredytowej. Koszty związane z obsługą tego zobowiązania zostały obliczone na podstawie oprocentowania obowiązującego w ostatnim okresie rozliczeniowym. Jest to oprocentowanie w większości przypadków zmienne, więc kwoty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętego kredytu mogą się różnić od kwot szacowanych w prognozie. Na koniec 2026 roku planowane zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętego kredytu wyniesie 450.000zł i zostanie spłacone do 2029 roku.

6. W kolejnych latach prognozy finansowej nie planuje się zaciągania pożyczek i kredytów.