

**Uchwała Rady Gminy Wizna
Nr LIV/395/2023
z dnia 28 grudnia 2023 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2024 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2037.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) **Rada Gminy Wizna** postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wizna na lata 2024 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2037, zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2027, zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 4.

Upoważnić Wójta Gminy 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.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik **Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XLIII/313/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2023 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2032 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8.

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
uchwały nr LIV/395/2023
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	38 924 871,00	17 826 411,00	1 463 359,00	29 120,00	10 388 618,00	2 751 962,00	3 193 352,00	980 000,00	21 098 460,00	215 000,00	20 883 460,00
2025	21 980 000,00	20 600 000,00	1 600 000,00	35 000,00	10 800 000,00	4 505 000,00	3 660 000,00	1 100 000,00	1 380 000,00	300 000,00	1 080 000,00
2026	21 750 500,00	20 550 500,00	1 616 000,00	35 500,00	10 908 000,00	4 545 000,00	3 446 000,00	1 111 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2027	21 945 000,00	20 745 000,00	1 633 000,00	35 800,00	11 017 000,00	4 591 000,00	3 468 200,00	1 155 440,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2028	22 155 000,00	20 955 000,00	1 649 000,00	36 200,00	11 127 000,00	4 637 000,00	3 505 800,00	1 166 995,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2029	22 365 000,00	21 165 000,00	1 665 500,00	36 600,00	11 238 300,00	4 683 000,00	3 541 600,00	1 178 700,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2030	22 577 000,00	21 377 000,00	1 672 000,00	37 000,00	11 351 000,00	4 730 000,00	3 587 000,00	1 190 500,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2031	22 790 770,00	21 590 770,00	1 688 800,00	37 370,00	11 464 600,00	4 777 300,00	3 622 700,00	1 202 405,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2032	23 007 000,00	21 807 000,00	1 706 000,00	37 800,00	11 579 000,00	4 825 000,00	3 659 200,00	1 214 430,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2033	23 225 100,00	22 025 100,00	1 723 000,00	38 000,00	11 695 000,00	4 873 300,00	3 695 800,00	1 226 575,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2034	23 445 000,00	22 245 000,00	1 740 200,00	38 400,00	11 812 000,00	4 922 000,00	3 732 400,00	1 238 850,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2035	23 668 000,00	22 468 000,00	1 757 600,00	38 700,00	11 930 000,00	4 971 200,00	3 770 500,00	1 251 200,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2036	23 895 000,00	22 695 000,00	1 775 100,00	39 100,00	12 049 300,00	5 021 000,00	3 810 500,00	1 263 700,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2037	24 122 000,00	22 922 000,00	1 793 000,00	39 400,00	12 170 000,00	5 071 200,00	3 848 400,00	1 276 300,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	47 369 098,90	19 900 702,00	10 124 937,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	27 468 396,90	27 468 396,90	5 477 580,90
2025	21 180 000,00	20 000 000,00	10 150 000,00	0,00	0,00	391 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00
2026	21 350 500,00	20 100 500,00	10 200 000,00	0,00	0,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00
2027	21 445 000,00	20 230 000,00	10 250 000,00	0,00	0,00	309 000,00	0,00	0,00	0,00	1 215 000,00	1 215 000,00	0,00
2028	21 700 000,00	20 400 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	277 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2029	21 965 000,00	20 500 000,00	10 350 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00
2030	22 577 000,00	20 700 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	241 500,00	0,00	0,00	0,00	1 877 000,00	1 877 000,00	0,00
2031	22 590 770,00	20 907 000,00	10 450 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 683 770,00	1 683 770,00	0,00
2032	22 407 000,00	21 107 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	207 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2033	22 625 100,00	21 310 000,00	10 550 000,00	0,00	0,00	164 300,00	0,00	0,00	0,00	1 315 100,00	1 315 100,00	0,00
2034	22 845 000,00	21 523 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	122 300,00	0,00	0,00	0,00	1 322 000,00	1 322 000,00	0,00
2035	23 038 000,00	21 738 000,00	10 650 000,00	0,00	0,00	79 200,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2036	23 250 000,00	21 950 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	33 700,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2037	23 952 000,00	22 169 500,00	10 750 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 782 500,00	1 782 500,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-8 444 227,90	0,00	8 919 227,90	6 000 000,00	6 000 000,00	2 900 000,00	2 425 000,00	19 227,90	19 227,90
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	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	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	-2 074 291,00	844 936,90
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	515 000,00	515 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 845 000,00	0,00	555 000,00	555 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 445 000,00	0,00	665 000,00	665 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 445 000,00	0,00	677 000,00	677 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 245 000,00	0,00	683 770,00	683 770,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 645 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 045 000,00	0,00	715 100,00	715 100,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 445 000,00	0,00	722 000,00	722 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	815 000,00	0,00	730 000,00	730 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	170 000,00	0,00	745 000,00	745 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	752 500,00	752 500,00

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
2024	3,65%	-13,26%	-11,84%	13,64%	13,93%	TAK	TAK
2025	7,40%	6,16%	x	9,55%	9,84%	TAK	TAK
2026	4,64%	4,95%	x	6,98%	7,46%	TAK	TAK
2027	5,01%	5,10%	x	5,69%	6,16%	TAK	TAK
2028	4,49%	5,10%	x	5,38%	5,85%	TAK	TAK
2029	3,94%	5,55%	x	4,07%	4,55%	TAK	TAK
2030	1,45%	5,52%	x	1,48%	1,95%	TAK	TAK
2031	2,56%	5,43%	x	2,73%	2,73%	TAK	TAK
2032	4,75%	5,34%	x	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2033	4,46%	5,13%	x	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2034	4,17%	4,87%	x	5,31%	5,31%	TAK	TAK
2035	4,05%	4,62%	x	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2036	3,84%	4,41%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2037	0,97%	4,23%	x	5,05%	5,05%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	857 257,00	857 257,00	857 257,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 wyniku likwidacji 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
			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	260 000,00	260 000,00	132 084,00	10 895 916,00	404 000,00	10 491 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00	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
2036	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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
2024	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIV/395/2023
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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 802 875,00	10 895 916,00	80 000,00	0,00	0,00	5 403 840,34
1.a	- wydatki bieżące				406 500,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 396 375,00	10 491 916,00	80 000,00	0,00	0,00	4 997 340,34
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:				260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.1.2.4	Modernizacja budynku świetlicy w miejscowości Stare Bożejewo oraz modernizacja budynku na boisku wraz z zagospodarowaniem terenu ZSP Wizna -	URZĄD GMINY WIZNA	2023	2024	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 542 875,00	10 635 916,00	80 000,00	0,00	0,00	5 143 840,34
1.3.1	- wydatki bieżące				406 500,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00
1.3.1.1	Remont odcinka drogi gminnej Nr 105630B - ul. Jana Pawła II w Wiźnie -	URZĄD GMINY WIZNA	2023	2024	406 500,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 136 375,00	10 231 916,00	80 000,00	0,00	0,00	4 737 340,34
1.3.2.1	Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 105625B - ul. Obrońców Wizny w Wiźnie -	Urząd Gminy Wizna	2023	2024	424 500,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00
1.3.2.2	Budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego poprzez instalację pomp ciepła do ogrzewania i chłodzenia budynków użyteczności publicznej w gminie Wizna -	Urząd Gminy Wizna	2022	2024	3 995 450,00	3 740 600,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.3	Termomodernizacja szkoły w Starym Bożejewie, modernizacja oświetlenia i instalacji elektrycznej, wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej -	Urząd Gminy Wizna	2022	2024	2 060 000,00	1 642 891,00	0,00	0,00	0,00	433 700,34
1.3.2.4	Modernizacja systemu oczyszczania ścieków -	URZĄD GMINY WIZNA	2023	2024	4 141 425,00	4 076 425,00	0,00	0,00	0,00	4 076 425,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku i dostosowanie do potrzeb lokali socjalnych -	URZĄD GMINY WIZNA	2023	2024	55 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.6	Podniesienie atrakcyjności turystycznej w ramach projektu "Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej" - Podniesienie atrakcyjności turystycznej w ramach projektu "Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej"	URZĄD GMINY WIZNA	2023	2024	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi ul. Kpt. Stanisława Brykalskiego -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2025	110 000,00	30 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa zjazdu publicznego z drogi krajowej nr 64 na drogę wewnętrzną w m. Stare Bożejewo -	URZĄD GMINY WIZNA	2023	2024	200 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	30 715,00

**Załącznik Nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Wizna
Nr LIV/395/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r.**

**Objaśnienia do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna
na 2024 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2037**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizna obejmuje prognozę na lata 2024-2037, ponieważ do tego roku gmina planuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

Dochody bieżące na 2024 rok ustalono na podstawie informacji zgromadzonych do opracowania projektu budżetu na 2024 rok oraz informacji o kwotach dotacji i subwencji na 2024 rok uzyskanych z Ministerstwa Finansów i od poszczególnych dysponentów środków budżetu państwa i stanowią one 91% przewidywanego wykonania w 2023 roku. Dochody bieżące na lata 2024-2037 ustalono przyjmując wskaźnik wzrostu około 1% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe na 2024 r. z tytułu sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano przyjmując, że z mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży tj. ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i lokali mieszkalnych planuje się uzyskać 215 000,- zł, w roku 2025 - 300 000,- zł. W kolejnych latach dochodów ze sprzedaży mienia nie planuje się. Poza tym planuje się co roku pozyskiwać środki na realizację inwestycji.

Wydatki bieżące na 2024 rok ustalono na podstawie zgromadzonych informacji do projektu budżetu na 2024 rok i zostały one szczegółowo opisane w załączniku do projektu budżetu na 2024 r. Wydatki bieżące na lata 2024-2037 ustalono uwzględniając możliwości finansowe gminy oraz planowane oszczędności.

Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie ustalonego przez Radę Gminy wieloletniego planu inwestycji i limitów wydatków na ich realizację w poszczególnych latach oraz możliwości finansowych gminy. W latach 2026-2037 zaplanowano wydatki jednoroczne. Ich realizacja będzie możliwa pod warunkiem pozyskania dofinansowania w przyjętym zakresie. Zakres tych inwestycji na dzień dzisiejszy nie jest jeszcze sprecyzowany.

Przeanalizowano możliwość uzyskania dochodów bieżących i majątkowych i zaplanowano je na poziomie realnym do uzyskania. Przeanalizowano również wydatki bieżące i majątkowe i stwierdzono, iż pozwolą one na zrealizowanie wszystkich ciężących na gminie zadań obligatoryjnych.

W 2024 roku gmina będzie spłacała jeden kredyt zaciągnięty w 2020 roku oraz odsetki od planowanego do zaciągnięcia pod koniec 2024 roku kredytu. Koszty obsługi zadłużenia zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramu spłat przyjmując oprocentowanie 6,79% (obecnie WIBOR 3M utrzymuje się na poziomie 5,79%) + marża banku.

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 202-2037. Wielkości dochodów i wydatków zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy są realne zarówno na 2024 rok, jak i lata kolejne objęte prognozą spłaty długów.

W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina Wizna spełnia warunki określone w art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.