

Uchwała Rady Gminy Wizna
Nr X/ 50 /2024
z dnia 20 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2037.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 609) 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 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) **Rada Gminy Wizna** postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wizna na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2037, zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 2028, zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 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 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 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 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 X/50/2024
z dnia 2024-12-20

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
Wykonanie 2018	17 630 730,02	16 507 513,46	1 111 125,00	9 449,68	7 523 748,00	5 909 020,29	1 954 170,49	508 268,83	1 123 216,56	3 658,00	1 110 897,04
Wykonanie 2019	19 954 853,98	17 978 403,08	1 308 419,00	6 462,32	7 954 089,00	6 730 064,78	1 979 367,98	530 022,29	1 976 450,90	0,00	1 976 450,90
Wykonanie 2020	23 155 995,27	19 642 052,67	1 203 810,00	13 359,91	7 607 006,00	8 448 546,47	2 369 330,29	702 318,77	3 513 942,60	0,00	3 513 942,60
Wykonanie 2021	23 537 999,03	20 309 020,48	1 403 693,00	13 164,72	8 555 588,00	7 459 679,53	2 876 895,23	907 139,61	3 228 978,55	310 166,60	2 917 711,23
Wykonanie 2022	28 199 102,66	25 033 568,94	4 074 908,57	14 367,00	8 831 495,00	8 948 464,22	3 164 334,15	921 221,85	3 165 533,72	4 300,00	3 161 070,69
Wykonanie 2023	26 414 571,36	20 490 820,30	1 187 546,00	22 955,00	10 871 170,40	4 954 622,19	3 454 526,71	1 098 707,51	5 923 751,06	25 491,00	5 898 260,06
Plan 3 kw. 2024	30 525 865,71	20 945 081,71	1 463 359,00	29 120,00	11 271 058,00	4 936 422,11	3 245 122,60	980 000,00	9 580 784,00	20 000,00	9 560 784,00
Wykonanie 2024	28 792 300,00	21 998 337,00	1 629 456,00	29 120,00	12 104 961,00	4 936 422,11	3 298 377,89	1 096 000,00	6 793 963,00	42 000,00	6 751 963,00
2025	38 838 991,51	22 359 172,96	5 836 123,69	710,72	10 812 696,23	2 346 409,32	3 363 233,00	1 133 000,00	16 479 818,55	0,00	16 479 818,55
2026	36 461 487,53	25 198 679,00	5 894 485,00	720,00	10 920 823,00	4 985 786,00	3 396 865,00	1 144 330,00	11 262 808,53	0,00	11 262 808,53
2027	26 650 665,00	25 450 665,00	5 953 430,00	725,00	11 030 032,00	5 035 644,00	3 430 834,00	1 155 773,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2028	26 905 171,00	25 705 171,00	6 012 965,00	732,00	11 140 332,00	5 086 000,00	3 465 142,00	1 167 331,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2029	27 165 224,00	25 965 224,00	6 076 094,00	740,00	11 251 735,00	5 136 861,00	3 499 794,00	1 179 004,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2030	27 421 848,00	26 221 848,00	6 133 825,00	750,00	11 364 252,00	5 188 229,00	3 534 792,00	1 190 794,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2031	27 684 073,00	26 484 073,00	6 195 163,00	760,00	11 477 900,00	5 240 110,00	3 570 140,00	1 202 700,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2032	27 949 786,00	26 749 786,00	6 257 115,00	768,00	11 593 000,00	5 293 000,00	3 605 900,00	1 215 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2033	28 268 475,00	27 068 475,00	6 330 700,00	775,00	11 720 000,00	5 365 000,00	3 652 000,00	1 227 150,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2034	28 604 785,00	27 404 785,00	6 400 000,00	785,00	11 876 000,00	5 429 500,00	3 698 500,00	1 239 500,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	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
2035	28 878 854,00	27 678 854,00	6 464 000,00	794,00	11 994 760,00	5 483 800,00	3 735 500,00	1 251 900,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2036	29 155 882,00	27 955 882,00	6 528 640,00	802,00	12 115 000,00	5 538 640,00	3 772 800,00	1 264 500,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2037	29 435 160,00	28 235 160,00	6 593 950,00	810,00	12 235 800,00	5 594 000,00	3 810 600,00	1 277 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 2018	17 716 051,38	14 523 699,43	5 566 561,24	0,00	0,00	7 945,16	0,00	0,00	0,00	3 192 351,95	3 182 351,95	262 580,00
Wykonanie 2019	18 131 860,57	16 403 728,10	6 093 985,42	0,00	0,00	11 728,99	0,00	0,00	0,00	1 728 132,47	1 728 132,47	310 000,00
Wykonanie 2020	21 945 981,89	18 483 090,99	6 080 734,71	0,00	0,00	8 028,44	0,00	0,00	0,00	3 462 890,90	3 462 890,90	0,00
Wykonanie 2021	23 604 974,24	18 920 925,20	6 910 367,60	0,00	0,00	17 624,89	0,00	0,00	0,00	4 684 049,04	4 684 049,04	68 667,00
Wykonanie 2022	28 142 532,13	21 247 684,75	7 328 921,27	0,00	0,00	61 376,21	0,00	0,00	0,00	6 894 847,38	6 894 847,38	2 489 909,52
Wykonanie 2023	27 053 475,63	19 630 145,88	8 655 365,38	0,00	0,00	37 209,13	0,00	0,00	0,00	7 423 329,75	7 423 329,75	729 934,00
Plan 3 kw. 2024	39 779 102,10	23 296 490,16	10 346 734,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	16 482 611,94	16 482 611,94	4 544 246,90
Wykonanie 2024	37 500 000,00	22 631 845,00	10 700 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	14 868 155,00	14 868 155,00	4 121 607,00
2025	40 416 001,68	23 576 574,53	12 243 302,00	0,00	0,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00	16 839 427,15	16 839 427,15	1 469 750,00
2026	35 661 487,53	24 020 000,00	12 488 000,00	0,00	0,00	430 300,00	0,00	0,00	0,00	11 641 487,53	11 641 487,53	0,00
2027	25 950 665,00	24 270 000,00	12 737 760,00	0,00	0,00	379 000,00	0,00	0,00	0,00	1 680 665,00	1 680 665,00	0,00
2028	26 250 171,00	24 550 000,00	12 992 515,00	0,00	0,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 171,00	1 700 171,00	0,00
2029	26 665 224,00	24 850 000,00	13 252 365,00	0,00	0,00	299 500,00	0,00	0,00	0,00	1 815 224,00	1 815 224,00	0,00
2030	27 371 848,00	25 120 000,00	13 517 413,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 251 848,00	2 251 848,00	0,00
2031	27 484 073,00	25 450 000,00	13 787 000,00	0,00	0,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	2 034 073,00	2 034 073,00	0,00
2032	27 299 786,00	25 850 000,00	14 062 000,00	0,00	0,00	203 220,00	0,00	0,00	0,00	1 449 786,00	1 449 786,00	0,00
2033	27 618 475,00	26 200 000,00	14 343 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 418 475,00	1 418 475,00	0,00
2034	27 904 785,00	26 480 000,00	14 630 000,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	1 424 785,00	1 424 785,00	0,00
2035	28 248 854,00	26 800 000,00	14 922 500,00	0,00	0,00	77 060,00	0,00	0,00	0,00	1 448 854,00	1 448 854,00	0,00
2036	28 510 882,00	27 050 000,00	15 221 000,00	0,00	0,00	36 340,00	0,00	0,00	0,00	1 460 882,00	1 460 882,00	0,00

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			
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
2037	29 265 160,00	27 350 000,00	15 525 000,00	0,00	0,00	6 730,00	0,00	0,00	0,00	1 915 160,00	1 915 160,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-85 321,36	0,00	2 391 117,77	300 000,00	85 321,36	1 691 117,77	0,00	400 000,00	0,00
Wykonanie 2019	1 822 993,41	220 000,00	2 185 796,41	0,00	0,00	1 605 796,41	0,00	580 000,00	0,00
Wykonanie 2020	1 210 013,38	0,00	4 888 789,82	1 100 000,00	0,00	3 428 789,82	0,00	360 000,00	0,00
Wykonanie 2021	-66 975,21	0,00	5 898 803,20	0,00	0,00	4 638 803,20	66 975,21	1 260 000,00	0,00
Wykonanie 2022	56 570,53	0,00	5 651 827,99	0,00	0,00	4 571 827,99	0,00	1 080 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-638 904,27	0,00	5 403 398,52	0,00	0,00	4 628 398,52	638 904,27	775 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-9 253 236,39	0,00	9 728 236,39	6 000 000,00	0,00	3 253 236,39	2 778 236,39	475 000,00	475 000,00
Wykonanie 2024	-8 707 700,00	0,00	9 182 700,00	6 000 000,00	0,00	2 707 700,00	2 232 700,00	475 000,00	475 000,00
2025	-1 577 010,17	0,00	2 377 010,17	1 150 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 227 010,17	1 227 010,17
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	50 000,00	50 000,00	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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	700 000,00	700 000,00	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:			
	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	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	580 000,00	0,00	1 983 814,03	4 074 931,80
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	360 000,00	0,00	1 574 674,98	3 760 471,39
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	1 158 961,68	4 947 751,50
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	1 388 095,28	7 286 898,48
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	775 000,00	0,00	3 785 884,19	9 437 712,18
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	475 000,00	0,00	860 674,42	6 264 072,94
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	-2 351 408,45	1 376 827,94
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	-633 508,00	2 549 192,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00	0,00	-1 217 401,57	9 608,60
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 550 000,00	0,00	1 178 679,00	1 178 679,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 850 000,00	0,00	1 180 665,00	1 180 665,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 195 000,00	0,00	1 155 171,00	1 155 171,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 695 000,00	0,00	1 115 224,00	1 115 224,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 645 000,00	0,00	1 101 848,00	1 101 848,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 445 000,00	0,00	1 034 073,00	1 034 073,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 795 000,00	0,00	899 786,00	899 786,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 145 000,00	0,00	868 475,00	868 475,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 445 000,00	0,00	924 785,00	924 785,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	815 000,00	0,00	878 854,00	878 854,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	170 000,00	0,00	905 882,00	905 882,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	885 160,00	885 160,00

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 2018	0,00%	x	18,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	7,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	23,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	6,36%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-13,85%	-13,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-2,99%	-2,74%	x	x	x	x
2025	5,81%	-4,16%	x	10,45%	12,02%	TAK	TAK
2026	6,09%	8,12%	x	6,78%	8,33%	TAK	TAK
2027	5,29%	7,66%	x	5,94%	7,49%	TAK	TAK
2028	4,79%	7,22%	x	5,99%	7,54%	TAK	TAK
2029	3,84%	6,79%	x	4,99%	6,54%	TAK	TAK
2030	1,52%	6,52%	x	2,57%	4,12%	TAK	TAK
2031	2,02%	5,95%	x	2,61%	4,17%	TAK	TAK
2032	3,98%	5,14%	x	5,44%	5,44%	TAK	TAK
2033	3,73%	4,74%	x	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2034	3,72%	4,75%	x	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2035	3,19%	4,31%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2036	3,04%	4,20%	x	5,46%	5,46%	TAK	TAK
2037	0,78%	3,94%	x	5,09%	5,09%	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	278 017,04	278 017,04	278 017,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	149 520,00	149 520,00	149 520,00	500 400,90	500 400,90	500 400,90	137 575,46	137 575,46	132 936,42
Wykonanie 2020	1 223 182,46	1 223 182,46	1 223 182,46	0,00	0,00	0,00	858 102,37	858 102,37	796 586,34
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	10 455,00	10 455,00	10 455,00	426 996,32	426 996,32	424 331,32
Wykonanie 2022	157 345,26	157 345,26	154 514,25	1 560 779,12	1 560 779,12	1 535 314,13	126 802,57	126 802,57	126 802,57
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	310 943,75	310 943,75	310 943,75	64 099,71	64 099,71	61 268,70
Plan 3 kw. 2024	64 804,93	64 804,93	55 812,82	1 447 948,35	1 447 948,35	1 447 948,35	68 215,67	68 215,67	55 812,82
Wykonanie 2024	64 804,93	64 804,93	57 983,36	131 445,35	131 445,35	131 445,35	68 215,67	68 215,67	57 983,36
2025	235 565,32	235 565,32	227 149,02	1 651 415,75	1 651 415,75	1 651 415,75	257 063,53	257 063,53	227 149,02
2026	339 381,94	339 381,94	330 965,64	8 262 808,53	8 262 808,53	8 262 808,53	372 415,33	372 415,33	330 965,64
2027	79 954,94	79 954,94	71 538,64	0,00	0,00	0,00	84 163,11	84 163,11	71 538,64
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 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 2018	534 847,06	534 847,06	341 902,57	308 242,93	0,00	308 242,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	158 498,33	158 498,33	158 498,33	395 429,00	201 930,00	193 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	569 490,00	569 490,00	429 656,00	995 039,43	719 929,43	275 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	730 801,80	730 801,80	503 762,59	5 116 630,87	183 996,47	4 932 634,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 503 990,76	1 503 990,76	1 157 372,66	3 007 412,64	0,00	3 007 412,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	416 403,36	416 403,36	170 990,80	1 369 170,34	0,00	1 369 170,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 345 463,35	2 345 463,35	1 070 732,10	11 102 114,67	482 325,67	10 619 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 342 112,90	2 342 112,90	1 069 408,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	373 920,00	373 920,00	317 832,00	15 919 324,68	257 063,53	15 662 261,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 518 598,27	9 518 598,27	8 262 808,53	9 891 013,60	372 415,33	9 518 598,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	84 163,11	84 163,11	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

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
			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
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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 2018	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 934,75
Wykonanie 2021	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	400 000,00	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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/50/2024
z dnia 2024-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 458 971,06	15 919 324,68	9 891 013,60	84 163,11	0,00	16 673 174,72
1.a	- wydatki bieżące				781 857,64	257 063,53	372 415,33	84 163,11	0,00	713 641,97
1.b	- wydatki majątkowe				26 677 113,42	15 662 261,15	9 518 598,27	0,00	0,00	15 959 532,75
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:				10 738 750,91	630 983,53	9 891 013,60	84 163,11	0,00	10 606 160,24
1.1.1	- wydatki bieżące				781 857,64	257 063,53	372 415,33	84 163,11	0,00	713 641,97
1.1.1.1	Program teepieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WIZNIE	2024	2027	320 705,00	84 163,11	84 163,11	84 163,11	0,00	252 489,33
1.1.1.2	Wspólne działania na rzecz wzmocnienia transgranicznego reagowania na katastrofy -	URZĄD GMINY WIZNA	2025	2026	461 152,64	172 900,42	288 252,22	0,00	0,00	461 152,64
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 956 893,27	373 920,00	9 518 598,27	0,00	0,00	9 892 518,27
1.1.2.3	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	2026	6 516 893,27	373 920,00	6 078 598,27	0,00	0,00	6 452 518,27
1.1.2.4	Wspólne działania na rzecz wzmocnienia transgranicznego reagowania na katastrofy -	URZĄD GMINY WIZNA	2025	2026	3 440 000,00	0,00	3 440 000,00	0,00	0,00	3 440 000,00
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				16 720 220,15	15 288 341,15	0,00	0,00	0,00	6 067 014,48
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 720 220,15	15 288 341,15	0,00	0,00	0,00	6 067 014,48
1.3.2.1	Modernizacja systemu oczyszczania ścieków -	URZĄD GMINY WIZNA	2023	2025	4 448 334,15	3 266 641,15	0,00	0,00	0,00	88 987,80
1.3.2.2	Dotacja dla Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Wiźnie dofinansowana z Rządowego Programu Odnowy Zabytków -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej, instalacja pompy ciepła w budynku Urzędu Gminy, modernizacja istniejących instalacji fotowoltaicznych, zakup samochodu typu "brygadówka" -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2025	3 422 000,00	3 421 970,00	0,00	0,00	0,00	3 421 970,00
1.3.2.4	Przebudowa i modernizacja mostu drogowego w miejscowości Bronowo -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2025	6 301 856,00	6 059 700,00	0,00	0,00	0,00	16 026,68
1.3.2.5	Prace budowlano - restauratorskie zabytkowego rynku z ok. XV w. w Wiźnie -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2025	787 060,00	787 060,00	0,00	0,00	0,00	787 060,00
1.3.2.6	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Wizna -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2025	187 600,00	187 600,00	0,00	0,00	0,00	187 600,00
1.3.2.7	Przebudowa odcinka drogi gminnej w m. Włochówka -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2025	673 370,00	665 370,00	0,00	0,00	0,00	665 370,00

**Załącznik Nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Wizna
Nr X/50/2024 z dnia 20 grudnia 2024 r.**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizna została opracowana zgodnie z zapisami ustaw:

- 1) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.);
- 2) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy jednostki samorządu terytorialnego i jej mieszkańców. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową w przyszłych latach i pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych i ocenę zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizna opracowana została na lata 2025-2037. Prognozę kwoty długu sporządzono do 2037 roku, ponieważ gmina planuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

Prognoza wartości dochodów i wydatków poprzedzona została analizą danych historycznych na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2022-2023 oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2024 r, a także założeń makroekonomicznych Rządu na najbliższe lata oraz danych dotyczące wydatków budżetu państwa związanych z finansowaniem jednostek samorządu terytorialnego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wizna przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2025-2037. Wielkość zrealizowanych dochodów na przestrzeni lat wskazuje na tendencję wzrostową. W planie na 2025 r nie zostały uwzględnione dotacje na zadania własne i zlecone, np. dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju, stypendia.

Szczegółowy opis dochodów bieżących zaplanowanych na 2025 rok zawarty został w uzasadnieniu do budżetu. Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty, dotacje celowe, subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Bazą do prognozy dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i dotacji celowych jest plan na 2025 rok ustalony na podstawie otrzymanych informacji:

- od Ministra Finansów w zakresie subwencji oraz z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- od Wojewody Podlaskiego w zakresie kwot dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych,
- z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży w zakresie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Prognozy dochodów Gminy Wizna sporządzono za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej, dzieląc na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W 2025 roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wizna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 1 133 000,00 zł, co stanowi 103,38% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych. .

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 479 818,55 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 11 262 808,53 zł oraz w latach kolejnych po 1 200 000,- zł.

Prognozy wydatków Gminy Wizna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań, możliwościami finansowymi gminy oraz planowanymi oszczędnościami. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

W okresie prognozy Gmina Wizna nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązań planowanych do zaciągnięcia.

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 2027-2037 zaplanowano wydatki jednoroczne. Ich realizacja będzie możliwa pod warunkiem pozyskania dofinansowania w przyjętym zakresie. Zakres tych inwestycji na dzień dzisiejszy nie jest jeszcze sprecyzowany. W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 577 010,17 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1) kredytów i pożyczki – 350 000,00 zł;
- 2) wolnych środków – 1 227 010,17 zł.

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 377 010,17 zł. Przychody Gminy Wizna w 2025 r. obejmują:

- 1) kredyty i pożyczki – 1 150 000,00 zł;
- 2) wolne środki – 1 227 010,17 zł.

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wizna obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów, wynikających z zawartych umów i zgodnie z harmonogramami do 2037 roku.

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2025-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 6 000 000,- zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 350 000,- zł.

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2025-2037.

Wielkości dochodów i wydatków zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy są realne zarówno na 2025 r, jak i na lata kolejne objęte prognozą spłaty długów. Nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wynikający z tych przepisów wskaźnik planowanej w poszczególnych latach łącznej kwoty spłaty zobowiązań wraz z kosztami obsługi nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika.