

**UCHWAŁA NR XLIV/276/23**

**Rady Gminy Wizajny  
z dnia 20 grudnia 2023 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizajny  
na lata 2024- 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U z 2023 r. poz. 40 z późn. 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 (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wizajny na lata 2024-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§4. Traci moc Uchwała Nr XXXV/228/22 Rady Gminy Wizajny z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2031 z późniejszymi zmianami.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Walenty Wałęjko



## Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizajny na lata 2024-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2031

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (roz. 8.3.1. 8.4.1.8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				Docho- dy majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1			
Wykonanie 2017	11 305 833,82	692 805,00	2 179,44	3 486 400,00	3 781 334,95	1 992 204,33	749 959,16	1 340 910,10	51 880,00	1 289 050,10			
Wykonanie 2018	11 045 389,66	739 809,00	3 413,68	3 947 178,00	3 855 606,57	2 062 512,41	743 676,50	436 870,00	6 870,00	430 000,00			
Wykonanie 2019	12 408 963,91	872 364,00	6 979,05	4 303 332,00	4 131 136,71	2 001 977,07	592 271,16	1 093 175,08	66 000,00	1 027 175,08			
Wykonanie 2020	14 861 516,90	846 090,00	2 751,59	4 434 417,00	4 367 212,01	2 574 875,98	729 480,83	2 636 170,32	376 101,00	2 260 069,32			
Wykonanie 2021	16 104 924,05	922 637,00	3 784,50	4 826 851,00	4 012 823,88	2 850 163,88	770 331,63	3 488 663,79	44 000,00	3 444 663,79			
Wykonanie 2022	17 424 430,70	16 005 328,36	5 942,00	4 451 044,00	5 139 555,34	2 729 712,45	-308 135,68	1 419 102,34	186 200,00	1 232 902,34			
Plan 3 kw. 2023	26 904 209,00	12 933 856,00	759 091,00	3 679 074,57	2 368 471,00	3 417 140,00	695 000,00	13 970 353,00	0,00	13 970 353,00			
Wykonanie 2023	26 693 120,00	12 751 850,00	759 091,00	6 378 613,00	2 151 471,00	3 417 140,00	695 000,00	13 941 270,00	0,00	13 941 270,00			
2024	24 539 095,00	12 114 146,00	10 541,00	6 413 607,00	2 151 471,00	3 417 140,00	695 000,00	12 424 949,00	0,00	12 424 949,00			
2025	12 929 852,00	12 929 852,00	8 938,00	6 480 308,00	1 423 259,00	3 176 663,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	13 329 830,00	13 329 830,00	9 000,00	6 540 852,00	1 620 000,00	3 540 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	13 599 412,00	13 599 412,00	9 300,00	6 630 330,00	1 730 000,00	3 640 200,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	13 800 000,00	13 800 000,00	9 500,00	6 739 412,00	1 770 000,00	3 660 500,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	13 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	14 100 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:						Wydaki majątkowe x	w tym:	
					w tym:	wydania i gwarancje podlegające spłacie zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadających na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, 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
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 2017	11 300 422,31	9 348 883,90	3 465 413,08	0,00	44 285,08	44 285,08	0,00	0,00	1 951 538,41	1 951 538,41	400 000,00		
Wykonanie 2018	12 522 246,60	9 996 053,34	3 727 352,22	0,00	61 095,46	61 095,46	0,00	0,00	2 526 193,26	2 526 193,26	100 000,00		
Wykonanie 2019	12 699 307,08	10 300 350,83	3 966 487,99	0,00	80 008,58	80 008,58	0,00	0,00	2 398 956,25	2 398 956,25	100 000,00		
Wykonanie 2020	13 952 875,34	11 518 026,61	4 378 130,91	0,00	69 074,26	0,00	0,00	0,00	2 434 848,73	2 434 848,73	100 000,00		
Wykonanie 2021	16 088 561,25	11 611 686,19	4 265 242,69	0,00	166 221,25	71 336,44	0,00	0,00	4 476 876,06	4 476 876,06	0,00		
Wykonanie 2022	15 188 146,57	13 199 227,08	4 941 455,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 988 919,49	1 988 919,49	327 616,85		
Plan 3 kw. 2023	28 305 709,00	12 651 471,00	5 505 187,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 654 238,00	15 654 238,00	15 625 155,00		
Wykonanie 2023	28 144 620,00	12 519 465,00	5 540 181,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 625 155,00	15 625 155,00	15 625 155,00		
2024	26 391 562,00	12 747 932,00	6 733 767,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	13 643 630,00	13 643 630,00	13 643 630,00		
2025	12 500 000,00	12 500 000,00	6 500 000,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	12 900 000,00	12 700 000,00	6 550 000,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00		
2027	13 210 000,00	13 000 000,00	6 600 000,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	210 000,00		
2028	13 410 588,00	13 300 000,00	6 650 000,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	110 588,00	110 588,00	110 588,00		
2029	13 510 616,00	13 500 000,00	6 700 000,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	10 616,00	10 616,00	10 616,00		
2030	13 811 180,00	13 700 000,00	6 750 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	111 180,00	111 180,00	111 180,00		
2031	13 911 180,00	13 900 000,00	6 800 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	11 180,00	11 180,00	11 180,00		

z tego:

Lp.	Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:				w tym:	
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
Wykonanie 2017		5 411,51	0,00	651 133,38	0,00	0,00	0,00	0,00	651 133,38	0,00	
Wykonanie 2018		-1 476 856,94	0,00	1 738 582,69	1 331 498,00	1 331 498,00	0,00	0,00	407 084,69	145 358,94	
Wykonanie 2019		-290 343,17	0,00	950 461,80	938 196,00	290 343,17	0,00	0,00	12 265,80	0,00	
Wykonanie 2020		908 641,56	0,00	1 560 500,05	1 316 280,95	0,00	16 887,82	0,00	227 331,28	0,00	
Wykonanie 2021		16 362,80	0,00	2 616 551,21	628 218,00	0,00	615,94	0,00	1 987 717,27	0,00	
Wykonanie 2022		2 236 284,13	0,00	1 784 125,06	0,00	0,00	2 444,99	0,00	1 781 680,07	0,00	
Plan 3 kw. 2023		-1 401 500,00	0,00	1 831 352,00	0,00	0,00	898 437,00	898 437,00	932 915,00	503 063,00	
Wykonanie 2023		-1 451 500,00	0,00	3 533 671,19	0,00	0,00	898 437,19	898 437,19	2 635 234,00	553 062,81	
2024		-1 852 467,00	0,00	2 282 319,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	1 652 319,00	1 222 467,00	
2025		429 852,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		429 830,00	429 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		389 412,00	389 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		389 412,00	389 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		389 384,00	389 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		188 820,00	188 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		188 820,00	188 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Z tego:				5	Z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	Z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1					4.5	5.1.1
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	249 460,20	249 460,20	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	249 460,20	249 460,20	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	415 900,20	415 900,20	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	480 808,40	480 808,40	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	848 788,95	848 788,95	384 280,95	0,00	384 280,95	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	486 738,00	486 738,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	429 852,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	429 852,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	429 852,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	429 852,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	429 830,00	429 830,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	389 412,00	389 412,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	389 412,00	389 412,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	389 384,00	389 384,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	188 820,00	188 820,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	188 820,00	188 820,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	40 792,69	616 039,82	1 267 173,20		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	25 964,83	612 466,32	1 019 551,01		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	13 673,30	1 015 438,00	1 027 703,80		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	707 319,97	951 539,07		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	418,20	1 004 575,07	2 992 908,28		
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	123,00	2 806 101,28	4 590 226,34		
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	282 385,00	2 113 737,00		
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	232 385,00	3 766 056,19		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-633 786,00	1 018 533,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	429 852,00	429 852,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	629 830,00	629 830,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	599 412,00	599 412,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00		

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 2017	0,00%	x	11,52%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,08%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,15%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,87%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,32%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	27,74%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,05%	5,05%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,55%	4,55%	x	x	x
2024	5,52%	4,43%	-4,43%	14,25%	14,18%	TAK
2025	5,23%	5,23%	x	11,97%	11,90%	TAK
2026	4,67%	6,40%	x	10,14%	10,07%	TAK
2027	4,16%	5,94%	x	8,88%	8,81%	TAK
2028	3,89%	4,81%	x	8,29%	8,22%	TAK
2029	3,65%	3,73%	x	7,00%	6,93%	TAK
2030	1,76%	2,67%	x	3,82%	3,75%	TAK
2031	1,65%	1,74%	x	3,48%	3,48%	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												
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	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	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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wyszczególnienie													
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	74 760,00	74 760,00	74 760,00	63 336,50	63 336,50	63 336,50	63 336,50	63 336,50	73 290,60	73 290,60	73 290,60	73 290,60	73 290,60
Wykonanie 2020	197 709,90	197 709,90	197 709,90	237 475,17	237 475,17	237 475,17	237 475,17	237 475,17	213 534,70	213 534,70	213 534,70	213 534,70	198 819,70
Wykonanie 2021	26 734,00	26 734,00	26 734,00	1 325 637,00	1 325 637,00	1 325 637,00	1 325 637,00	1 325 637,00	138 464,93	138 464,93	138 464,93	138 464,93	112 037,87
Wykonanie 2022	193 016,09	193 016,09	193 016,09	606 087,41	606 087,41	606 087,41	606 087,41	606 087,41	48 079,06	48 079,06	48 079,06	48 079,06	38 418,53
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	258,00	258,00	258,00	258,00	258,00	51 162,00	51 162,00	51 162,00	51 162,00	50 759,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	258,00	258,00	258,00	258,00	258,00	51 162,00	51 162,00	51 162,00	51 162,00	50 759,00
2024	100 000,00	100 000,00	81 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	81 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	81 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wyszczególnienie	w tym:		Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przefinansowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące				
	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	562 832,00	562 832,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	280 237,56	280 237,56	237 475,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	640 530,47	640 530,47	325 149,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 040 390,79	2 040 390,79	1 271 211,60	21 568,96	21 568,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	304 173,80	304 173,80	304 173,80	1 528 853,73	16 283,88	1 512 569,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	60 975,00	60 975,00	44 241,00	452 500,00	0,00	452 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	60 975,00	60 975,00	44 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	100 000,00	81 000,00	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	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

Przewodniczący Rady Gminy  
Walenty Wałęjko

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyjątkowo zobowiązania już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 z tytułu gwarancji x					
Wykonanie 2017	249 460,20	13 762,76	0,00	13 762,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	249 460,20	15 097,86	0,00	15 097,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	415 900,20	12 021,53	0,00	12 021,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	480 808,40	13 673,30	0,00	13 673,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	848 788,95	181,20	0,00	181,20	181,20	181,20	181,20	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	486 738,00	295,20	0,00	295,20	295,20	295,20	295,20	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	429 852,00	123,00	0,00	123,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	429 852,00	123,00	0,00	123,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	429 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	429 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	429 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	263 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	263 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	263 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	62 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	62 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00



## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2031**

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2017-2022 i przewidywanego wykonania w roku 2023.

Planowanie wykonanie dochodów określono na podstawie obowiązującego planu na koniec III kwartału 2023 r. z uwzględnieniem:

- zwiększenia subwencji o kwotę 34 994,- przeznaczonych na wypłatę nagrody specjalnej dla nauczycieli,
- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 217 000,- zł przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy,
- zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 29 083,- zł w związku z ostatecznie niższą wartością realizowanego zadania budowy wielofunkcyjnego boiska sportowego.

Wykonanie wydatków budżetowych za rok 2023 r. ujęto w kwotach obowiązującego planu na koniec III kwartału 2023 r. z uwzględnieniem szacowanych zmian do końca roku budżetowego tj. :

- zwiększenia wydatków o kwotę 34 994,- przeznaczonych na wypłatę nagrody specjalnej dla nauczycieli,
- zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 217 000,- zł przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy,
- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 29 083,- zł w związku z ostatecznie niższą wartością realizowanego zadania budowy wielofunkcyjnego boiska sportowego.
- zwiększenia wydatków na system gospodarowania odpadami na terenie gminy o kwotę 50 000,- zł.

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2024-2031, ponieważ spłata zaciągniętych zobowiązań finansowych przewidywana jest do 31 grudnia 2031 roku.

Dochody budżetu na 2024 rok planuje się w kwocie – 24 539 095,- zł, z tego:

- dochody bieżące – 12 114 146,- zł,
- dochody majątkowe – 12 424 949,- zł ( nie są planowane dochody ze sprzedaży mienia).

Wydatki budżetu na 2024 rok planuje się w kwocie – 26 391 562,- zł, z tego:

- wydatki bieżące – 12 747 932,- zł,
- wydatki inwestycyjne – 13 643 630,- zł

Na planowane dochody w roku bieżącym i latach następnych składają się:

1) dochody bieżące, w tym:

- subwencje oświatowa i wyrównawcza
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

- udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, w podatku od osób prawnych i innych dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe.

- pozostałe dochody własne (m.in. podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, wpływy z usług za wytwarzaną i dostarczaną wodę oraz odprowadzanie ścieków) zaplanowano w kwotach zbliżonych do przewidywanego wykonania dochodów w roku 2023 powiększonych o planowane podwyżki stawek. Wpływy oraz wydatki z tytułu realizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie zostały zwiększone.

W uchwale budżetowej na 2024 rok w planie dochodów bieżących nie uwzględniono dotacji, które są przyznawane w trakcie roku między innymi z tytułu zwrotu podatku akcyzowego, dotacje na wydatki w zakresie oświaty. Wydatki na ten cel również zostały pominięte.

W latach 2025-2031 zakłada się wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego, uwzględniając spowolnienie tempa wzrostu w kolejnych latach.

2) Dochody majątkowe w 2024 roku stanowią kwotę – 12 424 949,- zł, w tym:

1. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji:

- Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rozbudowę i przebudowę odcinków dróg gminnych na terenie Gminy Wiżajny (II edycja PŁ)	8 231 812,00
- Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rozbudowę i przebudowę odcinków dróg gminnych na terenie Gminy Wiżajny (6 edycja PGR)	1 764 000,00
- Modernizacja infrastruktury turystycznej nad jeziorem Wiżajny w Wiżajnach (8 edycja PŁ)	177 120,00
- Wyposażenie nowowybudowanego budynku szkoły podstawowej w Wiżajnach	685 020,00
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy szkole podstawowej i hali sportowej w Wiżajnach	399 997,00

2. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji:

- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy budynku Urzędu gminy Wiżajny na terenie zabytkowego układu urbanistycznego Wiżajny	147 000,00
- Rewitalizacja zieleńca (parku) wiejskiego w centrum zabytkowego układu urbanistycznego Wiżajny wraz z odrestaurowaniem pomnika marszałka Józefa Piłsudskiego	980 000,00

3. Dofinansowanie do projektu grantowego „Cyfrowy samorząd” 100 000,00

3) Przy opracowaniu prognozy planu wydatków bieżących uwzględniono średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (opłaty za media, energię elektryczną, paliwo, usługi, itp.), wzrostu wynagrodzeń.

Zaplanowany wzrost wynagrodzeń na 2024 rok w porównaniu do roku 2023, spowodowany jest wypłatami dla 12 pracowników nagród jubileuszowych oraz 8 odpraw emerytalnych. Ponadto w prognozie ujęto planowane podwyżki dla pracowników samorządowych.

W 2025 roku założono spadek wydatków bieżących w porównaniu do roku 2024, wynikający z mniejszych wydatków na odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe. W latach 2026-2031 przyjęto minimalny wzrost wydatków uwzględniający podwyżki wynagrodzeń.

Kwota odsetek od zobowiązań długoterminowych została oszacowana w całym okresie prognozy na podstawie aktualnych stóp procentowych (przyjęto 5,5% WIBOR oraz doliczono marżę banków na podstawie podpisanych umów).

4) Planowane wydatki inwestycyjne w 2024 roku:

1. Modernizacja stacji uzdatniania wody w Wiżajnach	426 000,00
2. Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rozbudowę i przebudowę odcinków dróg gminnych na terenie Gminy Wiżajny (II edycja PŁ)	8 256 812,00
3. Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rozbudowę i przebudowę odcinków dróg gminnych na terenie Gminy Wiżajny (6 edycja PGR)	1 815 000,00
4. Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rozbudowę i przebudowę odcinków dróg gminnych na terenie Gminy Wiżajny (8 edycja PŁ)	85 000,00
5. Modernizacja infrastruktury turystycznej nad jeziorem Wiżajny w Wiżajnach (8 edycja PŁ)	201 800,00
6. Projekt grantowy „Cyfrowy samorząd”	100 000,00
7. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy budynku Urzędu gminy Wiżajny na terenie zabytkowego układu urbanistycznego Wiżajny	162 650,00
8. Wyposażenie nowowyprowadzonego budynku szkoły podstawowej w Wiżajnach	699 000,00
9. Budowa szkoły podstawowej w Wiżajnach	446 121,00
10. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy szkole podstawowej i hali sportowej w Wiżajnach	412 147,00
11. Rewitalizacja zieleńca (parku) wiejskiego w centrum zabytkowego układu urbanistycznego Wiżajny wraz z odrestaurowaniem pomnika marszałka Józefa Piłsudskiego	1 039 100,00

W kolejnych latach prognozuje się wydatki majątkowe w kwotach nadwyżek pomniejszonych o spłaty zadłużenia.

5) Budżet gminy szacowany na 2024 r. wykazuje deficyt w kwocie 1 852 467,- zł, który zostanie pokryty przychodami z planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych w kwocie 630 000,- zł oraz wolnych środków z lat ubiegłych – 1 222 467,- zł. W kolejnych latach prognozy tj. 2025- 2031 planowane są nadwyżki, które zabezpieczają rozchody z tytułu planowanych spłat rat kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

6) Na dzień 31 grudnia 2023 roku zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego będą wynosić - 2 205 382,- zł z okresem spłaty do 31.12.2031 roku:

1. Getin Noble Bank S.A. ul. Przyokopowa 33; 01-208 Warszawa na sfinansowanie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1 331 498,- zł. Saldo na dzień 31 grudnia 2023 roku – 499 298,- zł, spłata rat do 31 grudnia 2026 r.

2. BS Suwałki ul. Utrata 4 zaciągnięte zobowiązanie na sfinansowanie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie - 938 196,- zł. Saldo na dzień 31 grudnia 2023 roku – 582 192,- zł, spłata rat do 31 grudnia 2029 roku.

3. BS Suwałki ul. Utrata 4 zaciągnięte zobowiązanie na sfinansowanie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie - 709 100,- zł. Saldo na dzień 31 grudnia 2023 roku 472 724,- zł. Spłata rat do 31 grudnia 2029 roku.

4. WFOŚ i GW w Białymstoku zaciągnięta pożyczka na sfinansowanie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 222 900,- zł. Saldo na dzień 31 grudnia 2023 roku 148 608,- zł. Spłata rat do 31 grudnia 2029 r.

5. WFOŚ i GW w Białymstoku zaciągnięta pożyczka na sfinansowanie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 628 218,- zł. Saldo na dzień 31 grudnia 2023 roku 502 560,- zł. Spłata rat do 31 grudnia 2031 r.

6. Planowany w 2024 r. kredyt długoterminowy na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 630 000,- zł. Ostateczny termin spłaty w 2031 r.

Zaciągnięte zobowiązania długoterminowe planuje się spłacać z dochodów bieżących i przewidywanych przychodów w poszczególnych latach. Spłata zadłużenia w poszczególnych latach (z uwzględnieniem planowanego w 2024 r. kredytu):

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
429 852,00	429 852,00	429 830,00	389 412,00	389 412,00	389 384,00	188 820,00	188 820,00

Przewodniczący Rady Gminy

Walenty Wałęjko