

**UCHWAŁA NR XIV/90/2019
RADY GMINY WIZNA**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 506 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) **Rada Gminy Wizna** postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wizna na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2026 zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023, 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. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik **Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała **Nr IV/17/2019** z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2019- 2022 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodnicząca Rady

Iwona Grodzka

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV/90/2019
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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
2020	20 134 000,00	17 771 400,00	1 240 000,00	4 500,00	7 461 030,00	6 833 985,00	2 231 885,00	689 000,00	2 362 600,00	0,00	2 354 100,00
2021	20 280 000,00	17 690 000,00	1 275 000,00	5 000,00	8 165 000,00	5 950 000,00	2 295 000,00	650 000,00	2 590 000,00	0,00	2 480 000,00
2022	19 880 000,00	17 730 000,00	1 285 000,00	5 000,00	8 200 000,00	5 950 000,00	2 290 000,00	670 000,00	2 150 000,00	0,00	2 140 000,00
2023	20 100 000,00	18 105 000,00	1 300 000,00	5 500,00	8 500 000,00	6 000 000,00	2 299 500,00	680 000,00	1 995 000,00	0,00	1 986 000,00
2024	19 300 000,00	18 230 000,00	1 324 000,00	6 000,00	8 600 000,00	6 050 000,00	2 250 000,00	700 000,00	1 070 000,00	0,00	1 060 000,00
2025	19 720 000,00	18 600 000,00	1 330 000,00	7 000,00	8 740 000,00	6 200 000,00	2 323 000,00	750 000,00	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00
2026	19 810 000,00	18 710 000,00	1 350 000,00	7 000,00	8 750 000,00	6 250 000,00	2 353 000,00	780 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00

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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	22 434 000,00	18 060 000,00	7 348 128,00	0,00	0,00	41 600,00	17 100,00	0,00	4 374 000,00	1 233 000,00	200 000,00
2021	20 710 000,00	17 010 000,00	6 725 000,00	0,00	0,00	54 100,00	26 200,00	0,00	3 700 000,00	1 300 000,00	0,00
2022	19 700 000,00	17 300 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	39 900,00	23 700,00	0,00	2 400 000,00	950 000,00	0,00
2023	19 900 000,00	17 360 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	38 950,00	20 500,00	0,00	2 540 000,00	0,00	0,00
2024	18 840 000,00	17 400 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	34 000,00	14 600,00	4 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00
2025	19 260 000,00	17 500 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	20 150,00	6 950,00	1 500,00	1 760 000,00	0,00	0,00
2026	19 430 000,00	17 580 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	6 600,00	900,00	0,00	1 850 000,00	0,00	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
2020	-2 300 000,00	0,00	2 500 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	800 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2021	-430 000,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	580 000,00	400 000,00
2022	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	380 000,00	380 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	260 000,00	260 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	240 000,00	240 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	80 000,00	80 000,00	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, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	0,00	-288 600,00	511 400,00	
2021	x	x	x	x	0,00	1 680 000,00	0,00	680 000,00	1 290 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	430 000,00	430 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	745 000,00	745 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	840 000,00	0,00	830 000,00	830 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	380 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	2,05%	-1,71%	-2,09%	11,75%	14,42%	TAK	TAK
2021	1,09%	6,25%	5,79%	5,46%	8,13%	TAK	TAK
2022	0,99%	3,99%	3,65%	1,14%	3,81%	TAK	TAK
2023	0,48%	6,48%	6,15%	2,45%	2,45%	TAK	TAK
2024	1,77%	7,09%	6,81%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2025	1,87%	9,03%	x	5,54%	5,54%	TAK	TAK
2026	2,45%	9,12%	x	4,42%	5,57%	TAK	TAK

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	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	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:		środkami określonymi 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 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:
			środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	
2020	846 003,00	846 003,00	846 003,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	906 503,00	906 503,00	846 003,00	
2021	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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	0,00	
2026	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 przejścia 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
2020	1 233 000,00	1 233 000,00	850 000,00	2 163 503,00	920 503,00	1 243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 300 000,00	0,00	0,00	3 950 000,00	250 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	950 000,00	0,00	0,00	2 615 000,00	215 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	0,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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	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
2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 663 932,00	2 163 503,00	3 950 000,00	2 615 000,00	2 540 000,00	11 261 467,00
1.a	- wydatki bieżące				1 587 433,00	920 503,00	250 000,00	215 000,00	0,00	1 340 467,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 076 499,00	1 243 000,00	3 700 000,00	2 400 000,00	2 540 000,00	9 921 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 466 932,00	1 856 503,00	1 300 000,00	950 000,00	0,00	4 061 467,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 108 433,00	906 503,00	0,00	0,00	0,00	861 467,00
1.1.1.1	Kompetencje cyfrowe drogą do sukcesu - Cyfrowe kompetencje społeczeństwa	Urząd Gminy Wizna	2019	2020	149 520,00	44 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywne Przedszkolaki - Kształcenie i edukacja- zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Wizna	2019	2020	958 913,00	861 647,00	0,00	0,00	0,00	861 467,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 358 499,00	950 000,00	1 300 000,00	950 000,00	0,00	3 200 000,00
1.1.2.1	Aktywne Przedszkolaki - Kształcenie i edukacja- zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Wizna	2019	2020	158 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowo - kanalizacyjnej na terenie gminy Wizna - poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy Wizna	2019	2022	3 200 000,00	950 000,00	1 300 000,00	950 000,00	0,00	3 200 000,00
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				7 197 000,00	307 000,00	2 650 000,00	1 665 000,00	2 540 000,00	7 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				479 000,00	14 000,00	250 000,00	215 000,00	0,00	479 000,00
1.3.1.1	Remont drogi Srebrowo - Rutki - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2020	2022	479 000,00	14 000,00	250 000,00	215 000,00	0,00	479 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 718 000,00	293 000,00	2 400 000,00	1 450 000,00	2 540 000,00	6 721 000,00
1.3.2.1	Modernizacja obiektów sportowych przy szkołach podstawowych na terenie gminy Wizna - poprawa infrastruktury sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Wizna	2019	2023	4 335 000,00	0,00	1 600 000,00	1 000 000,00	1 700 000,00	4 335 000,00
1.3.2.3	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych (Wiźnica) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2020	2024	893 000,00	293 000,00	600 000,00	0,00	0,00	893 000,00
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych (Bronowo ul.Wschodnia) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2020	2024	540 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00
1.3.2.5	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych (Ruś-Wierciszewo) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2020	2024	520 000,00	0,00	0,00	220 000,00	300 000,00	523 000,00
1.3.2.6	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych(Wizna,ul.Obrońców Wizny) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2020	2024	430 000,00	0,00	200 000,00	230 000,00	0,00	430 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIV/90/2019

Rady Gminy Wizna

z dnia 30 grudnia 2019 r.

OBJAŚNIENIA
DO
PROJEKTU
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY W I Z N A
NA LATA 2020 – 2023
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań
NA LATA 2020 – 2026

W i z n a , grudzień 2019 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wizna opracowano na lata 2020 – 2026 na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz.506) .

Do wartości ujętych w tym dokumencie przyjęto dane finansowe z lat poprzednich tj. od 2017 r. do 2018 r. , planu za 3 kwartały 2019 r. oraz przewidywanego wykonania 2019 r.

Na koniec roku 2019 Gmina Wizna będzie posiadała zadłużenie:

- a) z tytułu zaciągniętej pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **120.000,- zł**;
- b) z tytułu kredytu bankowego na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej w m. Janczewo” w Hexa Banku Spółdzielczym Oddział w Piątnicy w wysokości **240.000,- zł**.

2020 r.

Według projektu planów na 2020 r. ustalono dochody ogółem w kwocie **20.134.000,- zł**, w tym: dochody bieżące – **17.771.400,- zł**, dochody majątkowe – **2.362.600,- zł**.

Zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych w wieloletniej prognozie finansowej nie ujęto zadań finansowanych z dotacji, które będą zwiększały plany w trakcie roku budżetowego.

W dochodach majątkowych w poszczególnych latach zaplanowano wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz odsetek w kwocie **8.500,- zł** rocznie. Dochody te są realizowane począwszy od 2016 r. i będą przez następne lata.

Znaczącą kwotę w dochodach stanowią zaplanowane dotacje na przebudowy i remontu dróg w ogólnej wysokości 2.468.900 zł, w tym : na zдания inwestycyjne – 2.004.100,- zł i 464.800,- na wydatki bieżące.

Również po stronie dochodów i wydatków bieżących zaplanowano zadanie współfinansowane ze środków UE - Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 pn. ”Aktywne Przedszkolaki” -dotacja z funduszy EFS - 801.147,- zł oraz udział finansowy środków własnych – 60.500,- zł;

Wydatki budżetowe natomiast ustalono w kwocie **22.434.000,- zł**, w tym: wydatki bieżące – **18.060.000,- zł**, wydatki majątkowe – **4.374.000,- zł**.

Źródłem pokrycia deficytu w wysokości **2.300.000,- zł** w roku **2020** będzie :

- zaplanowany do zaciągnięcia kredyt bankowy w wysokości 1.700.000,- zł przewidziany do spłaty w latach 2021 – 2026 na sfinansowanie zadań inwestycyjnych;
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych jako różnica pomiędzy przewidywanym wykonaniem dochodów i wydatków 700.000,- zł.

W przysłym roku przewidziano do spłaty następujące zadłużenia :

- 1) pożyczkę w kwocie **120.000,- zł** do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska;
- 2) kredyt bankowy w kwocie **80.000,- zł** do Hexa Banku Spółdzielczego w Piątnicy.

Wydatki na obsługę długu od pożyczki i kredytów wyniosą ogółem **34.100,- zł**.

Na koniec 2020 r. gmina będzie posiadała zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **1.860.000,- zł**.

-

2021 r.

Według projektu dochody na 2021 r. ustalono w kwocie **20.280.000,- zł**, w tym: dochody bieżące – **17.690.000,- zł**, dochody majątkowe – **2.590.000,- zł**.

Wydatki budżetowe ustalono w kwocie **20.710.000,- zł**, w tym: wydatki bieżące – **17.070.000,- zł**, wydatki majątkowe – **3.700.000,- zł**.

Źródłem pokrycia deficytu w wysokości **430.000,- zł** w roku **2020** będzie :

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych jako różnica pomiędzy przewidywanym wykonaniem dochodów i wydatków - 30.000,- zł.
- wolne środki, czyli nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu – 400.000,- zł;

W 2021 roku przewidziano do spłaty z wolnych środków kredyty bankowe w ogólnej wysokości **180.000,- zł**, w tym : kredyt bankowy zaciągnięty w 2018 r. – 80.000,- zł i zaplanowany do zaciągnięcia w 2020 r. -

100.000,- zł.

Wydatki na obsługę długu od zadłużenia wyniosą **54.100,-** zł.

Na koniec roku gmina będzie posiadała zadłużenie z tytułu kredytów w wysokości **1.680.000,-** zł.

2022 - 2026

Na **2022 rok i lata następne tj. do 2026** roku zaplanowano budżety, w których nadwyżkę dochodów nad wydatkami przeznacza się na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Do spłaty przewidziano kredyt bankowy, który był zaciągnięty w 2018 r. w kwocie **80.000,-** zł oraz zaplanowany do zaciągnięcia w 2020 r. kredyt bankowy, który został przewidziany do spłaty

w następujących latach:

2022 – 100.000,- zł;

2023 – 200.000,- zł;

2024 – 460.000,- zł;

2025 – 460.000,- zł;

2026 – 380.000,- zł;

Wydatki na obsługę długu od kredytów wyniosą :

2022 – 39.900,- zł;

2023 – 38.950,- zł;

2024 – 34.000,- zł;

2025 – 20.150,- zł;

2026 – 6.600,- zł;

Zadłużenie na koniec poszczególnych lat przedstawia się następująco:

2022 – 1.500.000,- zł;

2023 – 1.300.000,- zł;

2024 – 840.000,- zł;

2025 – 380.000,- zł;

Na koniec 2026 r. gmina nie będzie miała zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

W latach 2020 – 2023 zaplanowano przedsięwzięcia wieloletnie, które w szczególności określa załącznik nr 2 do niniejszego projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina Wizna spełnia warunki określone w art. 242 ustawy o finansach publicznych (dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących) oraz 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik spłaty zobowiązań tytułów dłużnych).