

**UCHWAŁA NR XXVI/166/17
RADY GMINY WIŻAJNY**

z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiżajny na lata 2018 –2026

Na podstawie 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wiżajny na lata 2018 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały,

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XIX/123/16 z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiżajny na lata 2017-2026 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem od 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Walenty Wałejko

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVI/166/17

Rady Gminy Wiżajny

z dnia 28 grudnia 2017 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wiżajny
na lata 2018 - 2026**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	9 222 781,84	7 856 838,47	612 634,00	3 382,68	1 664 525,54	953 644,45	3 417 015,00	1 639 001,15	1 365 943,37	622 110,42	743 832,95
Wykonanie 2016	9 329 968,91	9 158 261,00	654 173,00	2 186,77	1 468 158,04	707 667,72	3 389 761,00	1 750 761,68	171 707,91	164 585,00	7 122,91
Plan 3 kw. 2017	10 921 868,00	9 606 517,00	677 428,00	2 000,00	1 525 923,00	740 223,00	3 463 015,00	3 272 117,00	1 315 351,00	26 300,00	1 289 051,00
Wykonanie 2017	11 325 627,00	9 984 716,00	677 428,00	2 000,00	1 525 147,00	743 723,00	3 481 909,00	3 828 806,00	1 340 911,00	51 860,00	1 289 051,00
2018	10 475 219,00	9 665 227,00	695 605,00	1 000,00	1 530 112,00	761 142,00	3 904 294,00	3 104 312,00	809 992,00	150 000,00	659 992,00
2019	9 912 900,00	9 812 900,00	716 122,00	1 000,00	1 569 900,00	775 603,00	3 943 336,00	3 034 600,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2020	9 993 500,00	9 868 500,00	730 445,00	1 100,00	1 593 400,00	785 686,00	3 994 600,00	3 092 200,00	125 000,00	125 000,00	0,00
2021	9 744 200,00	9 744 200,00	750 500,00	1 200,00	1 601 400,00	793 545,00	4 034 546,00	3 150 900,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 782 200,00	9 782 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 795 000,00	9 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2024	9 915 700,00	9 815 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	9 835 500,00	9 835 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 965 000,00	9 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			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	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
					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	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	7 626 318,69	7 461 125,40	0,00	0,00	0,00	72 724,83	72 724,83	3 500,00	2 715,00	165 193,29
Wykonanie 2016	9 076 487,01	8 604 489,31	0,00	0,00	0,00	52 678,80	52 678,80	0,00	0,00	471 997,70
Plan 3 kw. 2017	11 323 540,80	9 357 056,80	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 966 484,00
Wykonanie 2017	11 727 299,80	9 735 255,80	0,00	0,00	0,00	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	1 992 044,00
2018	11 557 256,80	9 232 366,80	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 324 890,00
2019	9 497 002,80	9 262 366,80	0,00	0,00	x	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	234 636,00
2020	9 577 602,60	9 352 299,00	0,00	0,00	x	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	225 303,00
2021	9 480 275,00	9 372 275,00	0,00	0,00	x	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	108 000,00
2022	9 558 895,00	9 458 895,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2023	9 628 563,00	9 628 563,00	0,00	0,00	x	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 749 263,00	9 649 263,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	100 000,00
2025	9 669 063,00	9 669 063,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 798 561,00	9 668 561,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	130 000,00

4) WV pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	1 596 463,15	447 003,48	0,00	0,00	447 003,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	253 481,90	648 676,96	0,00	0,00	648 676,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-401 672,80	651 133,00	0,00	0,00	651 133,00	401 672,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-401 672,80	651 133,00	0,00	0,00	651 133,00	401 672,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 082 037,80	1 331 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 498,00	1 082 037,80	0,00	0,00
2019	415 897,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	415 897,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	263 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	223 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	166 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota długu ^x				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 394 789,67	1 394 789,67	994 295,47	497 395,47	496 900,00	0,00	0,00	1 468 719,36	0,00	395 713,07	842 716,55
Wykonanie 2016	249 460,20	249 460,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 752,45	0,00	553 771,69	1 202 448,65
Plan 3 kw. 2017	249 460,20	249 460,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 404,99	0,00	249 460,20	900 593,20
Wykonanie 2017	249 460,20	249 460,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943 529,49	0,00	249 460,20	900 593,20
2018	249 460,20	249 460,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 469,43	0,00	432 860,20	432 860,20
2019	415 897,20	415 897,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 550,70	0,00	550 533,20	550 533,20
2020	415 897,40	415 897,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 980,00	0,00	516 199,70	516 199,70
2021	263 925,00	263 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 055,00	0,00	371 925,00	371 925,00
2022	223 305,00	223 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665 750,00	0,00	323 305,00	323 305,00
2023	166 437,00	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 313,00	0,00	166 437,00	166 437,00
2024	166 437,00	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 876,00	0,00	166 437,00	166 437,00
2025	166 437,00	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 439,00	0,00	166 437,00	166 437,00
2026	166 439,00	166 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 439,00	296 439,00

6) Ww pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	15,91%	5,06%	0,00	5,06%	11,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	7,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	2,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	2,66%	x	x	x	x
2018	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	5,56%	7,09%	7,13%	TAK	TAK
2019	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	6,56%	5,26%	5,31%	TAK	TAK
2020	4,88%	4,88%	0,00	4,88%	6,42%	4,88%	4,93%	TAK	TAK
2021	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	3,82%	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2022	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	3,31%	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2023	2,07%	2,07%	0,00	2,07%	1,70%	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2024	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	2,69%	2,94%	2,94%	TAK	TAK
2025	1,90%	1,90%	0,00	1,90%	1,69%	2,57%	2,57%	TAK	TAK
2026	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	2,97%	2,03%	2,03%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wymikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:	z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	3 408 781,27	1 101 385,70	0,00	0,00	0,00	66 268,28	98 925,01	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 311 457,39	1 107 594,58	356 368,18	0,00	356 368,18	12 506,71	459 490,99	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	3 505 618,00	1 234 542,00	1 406 959,00	0,00	1 406 959,00	1 417 893,00	148 591,00	400 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 553 225,00	1 213 261,00	1 406 959,00	0,00	1 406 959,00	1 423 099,00	168 945,00	400 000,00	
2018	0,00	0,00	3 588 602,00	1 296 032,00	0,00	0,00	0,00	2 262 593,00	62 297,00	0,00	
2019	415 897,20	415 897,20	3 621 340,00	1 283 014,00	0,00	0,00	0,00	12 022,00	222 614,00	0,00	
2020	415 897,40	415 897,40	3 675 660,00	1 302 260,00	0,00	0,00	0,00	13 674,00	211 629,00	0,00	
2021	263 925,00	263 925,00	3 712 000,00	1 325 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	
2022	223 305,00	223 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
2023	166 437,00	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	166 437,00	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
2025	166 437,00	166 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	166 439,00	166 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	92 753,12	92 753,12	92 753,12	743 832,95	743 832,95	0,00	53 066,14	45 106,21	45 106,21	
Wykonanie 2016	1 975,99	1 975,99	1 975,99	7 122,91	7 122,91	7 122,91	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	65 227,00	65 227,00	0,00	634 992,00	634 992,00	0,00	71 827,00	65 227,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	141 837,04	133 600,22	133 600,22	16 196,75	16 196,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	874 092,00	634 992,00	0,00	245 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 394 789,67	67 062,16	11 356,25	0,00	11 356,25	0,00	0,00
Wykonanie 2016	249 460,20	54 555,45	12 506,71	0,00	12 506,71	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	249 460,20	40 792,69	13 762,76	0,00	13 762,76	0,00	0,00
Wykonanie 2017	249 460,20	40 792,69	13 762,76	0,00	13 762,76	0,00	0,00
2018	249 460,20	25 694,83	15 097,86	0,00	15 097,86	0,00	0,00
2019	249 460,20	13 673,30	12 021,53	0,00	12 021,53	0,00	0,00
2020	249 460,40	0,00	13 673,30	0,00	13 673,30	0,00	0,00
2021	97 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	56 868,00	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez Jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6--9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 9 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/166/17

Rady Gminy Wiżajny

z dnia 28 grudnia 2017 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2026.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych z wykonania budżetu gminy za lata 2015-2016 i przewidywanego wykonania w roku 2017.

Dochody budżetu gminy na 2018 rok zaplanowano w kwocie - 10 475 219,00 zł, z tego:

- dochody bieżące - 9 665 227,00 zł,
- dochody majątkowe - 809 992,00 zł w tym sprzedaż mienia gminnego - 150 000,- zł.

Wydatki budżetu gminy na 2018 rok zaplanowano w kwocie - 11 557 256,80 zł, z tego:

- wydatki bieżące - 9 232 366,80 zł,
- wydatki inwestycyjne - 2 324 890,00 zł

Przy opracowywaniu prognozy planu dochodów i wydatków bieżących na lata 2018 - 2026 przyjęto minimalny wzrost dochodów własnych rokrocznie ok. 0,2 - do 1,3%.

Budżet gminy planowany na poszczególne lata od 2018 - 2026 wykazuje nadwyżki, które zabezpieczają rozchody z tytułu planowanych spłat rat kredytów.

Planowane dochody ze sprzedaży mienia gminnego w poszczególnych latach:

- Rok 2018 - 150 000,- zł /lokal mieszkalny na Osiedlu Wistuć w Wiżajnach/.
- Rok 2019 - 100 000,- zł /nieruchomość przy ul. Rynek 4 w Wiżajnach/.
- Rok 2020 - 120 000,- zł /budynek po obecnym Urzędzie Gminy/.
- Rok 2024 - 100 000,- zł /nieruchomość w miejscowości Wiżajny Nr 20/.

Dochody majątkowe w 2018 roku stanowią kwotę - 809 992,- zł:

- Planowane wpływy ze sprzedaży zbędnego dla gminy mienia w kwocie - 150 000,- zł.
- Pomoc finansowa w formie dotacji ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie -25 000,- zł z przeznaczeniem na Modernizację drogi gminnej w obrębie wsi Wiżajny w kierunku miejscowości Wiżgóry.
- Dotacja w formie zaliczki w wysokości - 250 000,- zł na realizację projektu pn. „Zagospodarowanie miejsca wypoczynku i rekreacji przy jeziorze Wiżajny w Wiżajnach.
- Refundacja poniesionych wydatków za zrealizowanie przedsięwzięcia pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Hali Sportowej w Wiżajnach” do wysokości - 106 920,- zł.
- Refundacja poniesionych wydatków w kwocie - 254 446 zł za zrealizowanie działania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Szkole Podstawowej w Wiżajnach” w ramach programu Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.
- Refundacja poniesionych wydatków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 pn. „Poprawa dostępu do lepszej jakości oferty kulturalnej poprzez doposażenie Świetlicy Gminnej w Wiżajnach” po zrealizowaniu zadania ze środków budżetu UE w wysokości - 23 626,- zł.

Planowane inwestycje w 2018 roku:

1. Wydatki inwestycyjne związane z modernizacją drogi gminnej we wsi Wiżajny w kierunku Wiżgóry - 51 000,- zł. Planowane dofinansowanie ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie - 25 000,- zł.

2. Wydatki inwestycyjne dotyczące realizacji projektu pn. „Zagospodarowanie miejsca wypoczynku i rekreacji przy jeziorze Wiżajny w Wiżajnach”. Wartość inwestycji - 406 749,- zł.

Dofinansowanie ze środków budżetu Unii Europejskiej w formie zaliczki w wysokości - 250 000,- zł, wkład własny - 156 749,- zł.

3. Inwestycja polegająca na przebudowie, zmianie sposobu użytkowania części oświatowej na administracyjną budynku oświatowo – wielorodzinnego w Wiżajnach - 1 350 202,- zł.

4. Wydatki inwestycyjne w kwocie - 15 098,- zł, opłata rat za wykonaną w 2012 roku modernizację oświetlenia ulicznego w Wiżajnach.

5. Przebudowy miejsc postojowych przy ul. Sejneńskiej Nr 14 w Wiżajnach - 22 498,- zł. Wydatki ze środków własnych budżetu gminy.

6. Realizacja przedsięwzięcia objętego w ramach PROW 2014-2020 projektu pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Hali Sportowej w Wiżajnach” - 157 115,- zł , /możliwa częściowa refundacja wydatków po zakończeniu inwestycji ze środków budżetu Unii Europejskiej do kwoty - 106 919,96 zł/.

7. Wykonanie zadania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Szkole Podstawowej w Wiżajnach” - 282 429,- zł. Możliwa częściowa refundacja wydatków po zrealizowaniu inwestycji ze środków budżetu Unii Europejskiej do wysokości - 254 445,25 zł.

8. Zrealizowanie zadania w zakresie wydatków inwestycyjnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 pn. „Poprawa dostępu do lepszej jakości oferty kulturalnej poprzez doposażenie Świetlicy Gminnej w Wiżajnach” - planowane wydatki inwestycyjne w 2018 roku - 27 799,- zł. Możliwa refundacja wydatków inwestycyjnych po zakończeniu i rozliczeniu projektu ze środków budżetu Unii Europejskiej do wysokości - 23 626,- zł; wkład własny - 4 173,- zł. Ogólna wartość w/w projektu to kwota - 99 625,- zł./wydatki w wysokości - 71 827,- zł stanowią wydatki bieżące/.

Przedsięwzięcia w 2018 roku nie występują.

Powyższe inwestycje zostaną sfinansowane:

- Z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie - 1 331 498,- zł, spłata kredytu od 2019 roku przez okres 8 lat, po - 166 437,- zł rocznie.
- Dochody ze sprzedaży mienia gminnego - 150 000,- zł.
- Planowane dochody bieżące w wysokości - 183 400,- zł.
- Dotacja w formie zaliczki na realizację inwestycji pn. „ Zagospodarowanie miejsca wypoczynku i rekreacji przy jeziorze Wiżajny w Wiżajnach” - 250 000,- zł.
- Dotacja ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na modernizację drogi gminnej we wsi Wiżajny w kwocie - 25 000,- zł.
- Dotacje ze środków budżetu Unii Europejskiej na zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Szkole Podstawowej, przy Hali Sportowej w Wiżajnach oraz doposażenie Świetlicy Gminnej - 384 992,- zł.

Na dzień 31 grudnia 2017r. zobowiązanie z tytułu wykonanej w 2012 roku inwestycji oświetlenia ulicznego w Wiżajnach wynosi - 40 792,69 zł, ze spłatą do 31.12.2020 roku.

Za wykonaną modernizację oświetlenia do końca 2017 roku zostanie spłacona kwota - 62 740,62 zł, w roku 2018 przypada do spłaty - 15 097,86 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów to kwota - 902 736,80 zł ze spłatą do 31.07.2022 roku:

1. PKO S.A. Centrum Korporacyjne w Suwałkach ul. Kościuszki 56 w wysokości - 1 367 750,- zł, na realizację zadań:

- Pod nazwą ”Budowa stacji wodociągowej w Wiżajnach oraz sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach Laskowskie, Wiłkupie, Wiżajny, Marianka, Poplin” - II etap w kwocie - 621 874,- zł.
- Na „Przebudowę i rozbudowę budynku Remizy OSP i Świetlicy Gminnej w Wiżajnach” w wysokości - 666 062,- zł.
- Na rewitalizację zieleńca wiejskiego w Wiżajnach w kwocie - 79 814,- zł.

Saldo na dzień 31 grudnia 2017 roku w/w kredytu będzie wynosić - 455 916,80 zł, spłata ostatniej raty do 31 grudnia 2020 r.

2. BS Rutka tartak ul. Waryńskiego 21, 16-400 Suwałki w kwocie - 942 381,00 zł, na dokończenie zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa Świetlicy Gminnej i remizy OSP w Wiżajnach”. Saldo na dzień 31 grudnia 2017 roku - 446 820,- zł, spłata ostatniej raty do 31 lipca 2022 r.

Spłaty kredytów planuje się z dochodów bieżących i przewidywanych przychodów w poszczególnych latach, kwoty do spłaty: w 2018r. - 249 460,20 zł; 2019 r. - 249 460,20 zł; 2020r. - 249 460,40 zł; 2021 r. - 97 488,- zł; 2022 r. - 56 868,- zł.

Dochody ze sprzedaży majątku planowane do pozyskania w latach 2019 - 2020, jak również w roku 2024 oraz przewidywane nadwyżki w dochodach bieżących w latach 2019 - 2026 planuje się przeznaczyć na inwestycje w zakresie rozwoju gospodarki wodnej w gminie oraz dalszej poprawy infrastruktury drogowej na terenie gminy.