

Zarządzenie Nr 71/2021
Wójta Gminy Wizajny
z dnia 2 grudnia 2021 roku

w sprawie autopoprawki projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wizajny na lata 2022 – 2031

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1834) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773), Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizajny na lata 2022 – 2031, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Wizajny i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W O J T

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

**Projekt
Uchwały Rady Gminy Wiżajny**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiżajny
na lata 2022 – 2031**

Na podstawie 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773), uchwała się co następuje:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wiżajny na lata 2022 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Traci moc Uchwała Nr XVIII/114/20 z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiżajny na lata 2021-2031 z późniejszymi zmianami.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem od 1 stycznia 2022 r.

W Ó J T

Stanisław Jacek Pietrukiewicz

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Władzajny na lata 2022-2031

Listaona na lata 2022-2025 raliczna z art. 243 (nowy) 8.3.8.3.1.8.4.1.8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:						Dochody majątkowe X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	9 222 781,84	7 656 838,47	612 634,00	3 382,68	3 417 015,00	1 639 001,15	2 184 805,64	953 644,45	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	3 389 761,00	3 175 920,04	1 936 220,19	707 667,72	1 717 707,91	164 585,00	7 122,91
Wykonanie 2017	11 305 833,82	9 964 923,72	692 805,00	2 179,44	3 496 400,00	3 781 334,95	1 992 204,33	749 959,16	1 340 910,10	51 860,00	1 289 050,10
Wykonanie 2018	11 045 389,66	10 608 519,66	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	11 315 788,83	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	1 093 175,08
Wykonanie 2020	14 861 516,90	12 225 346,58	846 090,00	2 751,59	4 434 417,00	4 367 212,01	2 574 875,98	723 480,83	2 636 170,32	376 101,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	15 655 420,00	12 223 198,00	852 374,00	3 200,00	4 514 951,00	4 141 044,00	2 711 629,00	780 000,00	3 432 222,00	50 000,00	3 382 222,00
Wykonanie 2021	16 249 716,00	12 817 494,00	852 374,00	3 200,00	4 826 851,00	4 401 576,00	2 733 493,00	824 426,00	3 432 222,00	50 000,00	3 382 222,00
2022	9 940 847,00	9 890 847,00	790 656,00	5 942,00	4 379 555,00	2 055 500,00	2 659 194,00	830 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	10 510 000,00	10 460 000,00	850 000,00	6 100,00	4 590 000,00	2 270 436,00	2 743 464,00	850 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2024	10 550 935,00	10 500 935,00	900 000,00	6 150,00	4 610 500,00	2 214 285,00	2 770 000,00	870 400,00	50 000,00	0,00	0,00
2025	10 700 600,00	10 700 600,00	950 000,00	6 291,00	4 650 000,00	2 284 309,00	2 810 000,00	891 290,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 080 000,00	11 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 300 000,00	11 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	11 600 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	12 220 000,00	12 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	12 630 000,00	12 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wyliczeniowych 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 zasadaniami 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	Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:		
			na wyprzedzenia i składki od nich naliczane	z tytułu porczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					w tym:	gwarancje i porczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2	2.1	2.11	2.12	2.12.1	2.13	2.13.1	2.13.2	2.13.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2015	7 626 318,69	7 461 125,40	3 408 781,27	0,00	0,00	72 724,83	72 724,83	0,00	165 193,29	165 193,29	0,00		
Wykonanie 2016	9 076 487,01	8 604 489,31	3 311 457,39	0,00	0,00	52 678,80	52 678,80	0,00	471 997,70	471 997,70	0,00		
Wykonanie 2017	11 300 422,31	9 348 883,90	3 465 413,08	0,00	0,00	44 285,08	44 285,08	0,00	1 951 538,41	1 951 538,41	0,00		
Wykonanie 2018	12 522 246,60	9 996 053,34	3 727 352,22	0,00	0,00	61 095,46	61 095,46	0,00	2 526 193,26	2 526 193,26	0,00		
Wykonanie 2019	12 699 307,08	10 300 350,83	3 966 487,99	0,00	0,00	80 008,58	80 008,58	0,00	2 398 956,25	0,00	100 000,00		
Wykonanie 2020	13 952 875,34	11 518 026,61	4 378 130,91	0,00	0,00	69 074,26	0,00	0,00	2 434 848,73	2 434 848,73	100 000,00		
Plan 3 kw. 2021	17 635 890,00	11 931 984,00	4 449 730,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	5 703 906,00	5 703 906,00	32 500,00		
Wykonanie 2021	17 828 266,00	12 455 972,00	4 575 261,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	5 372 284,00	5 372 284,00	31 250,00		
2022	9 643 330,00	9 628 330,00	4 860 413,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00		
2023	10 080 148,00	9 830 148,00	4 966 900,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00		
2024	10 121 083,00	9 900 092,00	5 050 252,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	220 991,00	220 991,00	0,00		
2025	10 270 748,00	10 000 792,00	5 100 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	269 956,00	269 956,00	0,00		
2026	10 650 170,00	10 365 994,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	284 176,00	284 176,00	0,00		
2027	11 036 588,00	10 647 332,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	389 256,00	389 256,00	0,00		
2028	11 336 588,00	10 995 532,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	341 056,00	341 056,00	0,00		
2029	11 736 616,00	11 279 200,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	457 416,00	457 416,00	0,00		
2030	12 157 180,00	11 552 024,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	605 156,00	605 156,00	0,00		
2031	12 567 180,00	11 930 084,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	637 096,00	637 096,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Możliwe środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
					w tym:	w tym:		w tym:	w tym:			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2015	1 596 463,15	0,00	447 003,48	0,00	0,00	0,00	0,00	447 003,48	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	253 481,90	0,00	1 855 429,41	1 206 752,45	0,00	0,00	0,00	648 676,96	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	5 411,51	0,00	1 594 662,87	943 529,49	0,00	0,00	0,00	651 133,38	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-1 476 856,94	0,00	1 738 582,69	1 331 498,00	1 059 772,25	0,00	0,00	407 084,69	145 358,94	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	-290 343,17	0,00	950 461,80	938 196,00	290 343,17	0,00	0,00	12 265,80	12 265,80	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	908 641,56	0,00	1 543 612,23	1 316 280,95	16 887,82	0,00	0,00	227 331,28	227 331,28	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-1 980 470,00	0,00	2 829 259,00	1 477 007,00	628 218,00	615,00	615,00	1 351 637,00	1 351 637,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	-1 578 540,00	0,00	2 616 550,31	628 218,00	628 218,00	615,04	615,04	1 987 717,27	949 706,96	0,00	0,00	
2022	297 517,00	297 517,00	189 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 221,00	0,00	0,00	0,00	
2023	429 852,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	429 852,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	429 852,00	429 852,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2027	263 412,00	263 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	263 412,00	263 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	263 384,00	263 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	62 820,00	62 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	62 820,00	62 820,00	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		4.4	4.4.1			5.1	z tego:
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	1 394 789,67	994 295,47	497 395,47	496 900,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	249 460,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	249 460,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	249 460,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	415 900,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	480 808,40	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	848 789,00	384 281,00	0,00	384 281,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	848 789,00	384 281,00	0,00	384 281,00
2022	0,00	0,00	0,00	486 738,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	429 852,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	429 830,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	263 412,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	263 412,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	263 384,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	62 820,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	62 820,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych o której mowa
	licznik kwota przysięgających na dany rok kwot ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				kwota przysięgających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań *		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *		Kwota długu *			
LP	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2015	X	X	X	X	0,00	0,00	1 468 719,36	0,00	395 713,07	842 716,55		
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	1 206 752,45	0,00	553 771,69	1 202 448,65		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	943 529,49	0,00	616 039,82	1 267 173,20		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	2 010 469,43	25 964,83	612 466,32	1 019 551,01		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	2 520 743,70	0,00	1 015 438,00	1 027 703,80		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	3 342 542,95	0,00	707 319,97	934 651,25		
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	3 971 179,00	418,00	291 214,00	1 643 466,00		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	3 122 390,00	418,00	361 522,00	2 349 854,31		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 635 356,00	122,00	262 517,00	451 738,00		
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	2 205 382,00	0,00	629 852,00	629 852,00		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	1 775 530,00	0,00	600 843,00	600 843,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	1 345 678,00	0,00	699 808,00	699 808,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	915 848,00	0,00	714 006,00	714 006,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	652 436,00	0,00	652 668,00	652 668,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	389 024,00	0,00	604 468,00	604 468,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	125 640,00	0,00	720 800,00	720 800,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	62 820,00	0,00	667 976,00	667 976,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	699 916,00	699 916,00		

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

		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 przyrodających 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 jednorodny) ^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 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 2015	0,00%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2016	0,00%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	0,00%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2018	0,00%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2020	0,00%	X	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,96%	5,58%	X	X	X	
Wykonanie 2021	0,00%	5,60%	6,20%	X	X	X	
2022	7,11%	4,25%	12,57%	12,65%	TAK	TAK	
2023	6,04%	8,49%	10,85%	10,94%	TAK	TAK	
2024	5,91%	7,97%	10,23%	10,31%	TAK	TAK	
2025	5,76%	8,97%	9,72%	9,81%	TAK	TAK	
2026	4,33%	6,90%	8,56%	8,66%	TAK	TAK	
2027	2,69%	6,13%	7,37%	7,47%	TAK	TAK	
2028	2,57%	5,51%	6,81%	6,90%	TAK	TAK	
2029	2,36%	6,17%	6,89%	6,89%	TAK	TAK	
2030	0,65%	5,61%	7,16%	7,16%	TAK	TAK	
2031	0,59%	5,64%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	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	Docho- dy 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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2015	0,00	92 753,12	92 753,12	0,00	0,00	0,00	53 066,14	53 066,14	45 106,21							
Wykonanie 2016	0,00	1 975,99	1 975,99	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							
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	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	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	213 534,70	213 534,70	197 709,90							
Plan 3 kw. 2021	128 161,00	128 161,00	128 161,00	2 463 195,00	2 463 195,00	2 463 195,00	157 929,00	157 929,00	128 521,00							
Wykonanie 2021	128 161,00	128 161,00	128 161,00	2 463 195,00	2 463 195,00	2 463 195,00	157 929,00	157 929,00	128 521,00							
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							
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki 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	z tego:					
				Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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 2015	141 837,04	141 837,04	133 600,22	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
Wykonanie 2017	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
Wykonanie 2019	280 237,56	280 237,56	237 475,52	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
Plan 3 kw. 2021	3 284 853,00	3 284 853,00	2 136 126,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 284 853,00	3 284 853,00	2 136 126,00	23 000,00	23 000,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	w lym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydaki zmniejszające dług x		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	415 900,20	12 021,53	0,00	12 021,53	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	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	848 789,00	182,00	0,00	182,00	0,00	182,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	848 789,00	182,00	0,00	182,00	182,00	182,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	423 888,00	296,00	0,00	296,00	296,00	296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	367 032,00	122,00	0,00	122,00	122,00	122,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	367 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	367 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	367 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	200 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	200 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	200 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez samorząd 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć, zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

W O I I
Stanisław Jacek Pietrzkiewicz

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2031.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2019-2020 i przewidywanego wykonania w roku 2021.

Planowanie wykonanie określono na podstawie dotychczasowego planu z uwzględnieniem przyszłej subwencji uzupełniającej na rok 2021 r. Wykonanie wydatków budżetowych za rok 2021 r. ujęto w kwotach aktualnego planu z uwzględnieniem szacowanych zmian do końca roku budżetowego.

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2022-2031 ponieważ spłata zaciągniętych zobowiązań finansowych przewidywana jest do 31 grudnia 2031 roku.

Dochody w projekcie budżetu na 2022 rok planuje się w kwocie – 9 940 847,- zł, z tego:

- dochody bieżące – 9 890 847,- zł,
- dochody majątkowe – 50 000,- zł w tym sprzedaż mienia gminnego - 50 000,- zł.

Wydatki w projekcie budżetu na 2022 rok planuje się w kwocie – 9 643 330,- zł, z tego:

- wydatki bieżące – 9 628 330,- zł,
- wydatki inwestycyjne – 15 000,- zł

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

1) dochody bieżące, w tym:

- subwencje oświatowa, wyrównawcza i równoważąca
- 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 wychowawczych 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 u usług za wytwarzaną i dostarczaną wodę i odprowadzanie ścieków,) zaplanowano w kwotach zbliżonych do przewidywanego wykonania dochodów w roku 2021 powiększonych o planowane podwyżki stawek. Wpływy oraz wydatki z tytułu realizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie zostały zwiększone.

W projekcie budżetu na 2022 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 oraz zapowiadanego zwiększenia wpływów z tytułu PIT i CIT. Wydatki na ten cel również zostały pominięte.

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

Zaplanowany wzrost wynagrodzeń na 2022 rok w porównaniu do roku 2021, spowodowany jest wypłatami dla *pięciu* pracowników nagród jubileuszowych i *jednej* odprawy w związku z przejściem na

emeryturę w 2022 roku. Ponadto w prognozie ujęto uchwalone podwyżki dla pracowników samorządowych.

Prognoza dochodów bieżących została opracowana na podstawie danych za 2022 r. z minimalnym wzrostem rocznym.

Budżet gminy planowany na poszczególne lata od 2022 - 2031 wykazuje nadwyżki, które zabezpieczają rozchody z tytułu planowanych spłat rat kredytów.

Dochody majątkowe w 2022 roku stanowią kwotę – 50 000,- zł w tym: planowane wpływy ze sprzedaży mienia gminnego w kwocie - 50 000,- zł,

/działka zabudowana w miejscowości Wiżajny/.

Dochody ze sprzedaży majątku planowane do pozyskania w roku 2022 oraz przewidywane zweryfikowane nadwyżki w dochodach bieżących w latach 2022 - 2031 planuje się przeznaczyć na inwestycje w zakresie poprawy infrastruktury drogowej na terenie gminy.

Planowane wydatki inwestycyjne w 2022 roku:

1. Uregulowanie własności gruntów pod modernizację dróg gminnych - 15 000,- zł.

Ujęte w budżecie inwestycje na 2022 rok będą możliwe do zrealizowania przy pozyskaniu zaplanowanych dochodów bieżących.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek będą wynosić - 3 121 972,00 zł z okresem spłaty do 31.12.2031 roku:

1. 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 2021 roku – 56 868,- zł, spłata ostatniej raty do 31 lipca 2022 r.

2. Getin Noble Bank S.A. ul. Przyokopowa 33; 01-208 Warszawa na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 1 082 037,20 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 249 460,20 zł. Saldo na dzień 31 grudnia 2021 roku – 832 178,- zł, spłata rat do 31 grudnia 2026 r.

3. 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 2021 roku – 776 256,- zł, spłata rat do 31 grudnia 2029 roku.

4. WFOŚ i GW w Białymstoku zaciągnięta pożyczka na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 222 900,- zł. Saldo na dzień 31 grudnia 2021 roku 198 144,- zł. Spłata rat do 31.12.2029 r.

5. 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 2021 roku 630 308,- zł. Spłata rat do 31 grudnia 2029 roku.

6. WFOŚ i GW w Białymstoku zaciągnięta pożyczka na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 628 218,- zł. Spłata rat do 31.12.2031 r.

Zaciągnięte kredyty planuje się spłacać z dochodów bieżących i przewidywanych przychodów w poszczególnych latach, kwoty do spłaty: 2022 r. – 486 738,- zł; 2023 r. - 429 852 zł; 2024 r. – 429 852 zł; 2025 r. – 429 852,- zł; 2026 r. – 4429 830,- zł; 2027 r. – 263 412,- zł; 2028 r. – 263 412,- zł; 2029 r. – 263 384,- zł, 2030 r. – 62 820,- zł, 2031 r. – 62 820,- zł

W O T