

ZARZĄDZENIE Nr 77 / 2025

WÓJTA GMINY WIZNA

z dnia 14 listopada 2025 roku.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2026 - 2029
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2039.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) **WÓJT GMINY** zarządza, co następuje:

§ 1.

Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata **2026 - 2029** wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata **2026 - 2039**, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uchwała Rady Gminy Wizna
Nr
z dnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2026 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2039.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 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 (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) **Rada Gminy Wizna** postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wizna na lata 2026 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 - 2039, zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3.

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

§ 4.

Upoważnić Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik **Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 6.

Traci moc uchwała Nr X/50/2024 z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2025 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2039 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 77/2025
z dnia 2025-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	19 954 853,98	17 978 403,08	1 308 419,00	6 462,32	7 954 089,00	6 730 064,78	1 979 367,98	530 022,29	1 976 450,90	0,00	1 976 450,90
Wykonanie 2020	23 155 995,27	19 642 052,67	1 203 810,00	13 359,91	7 607 006,00	8 448 546,47	2 369 330,29	702 318,77	3 513 942,60	0,00	3 513 942,60
Wykonanie 2021	23 537 999,03	20 309 020,48	1 403 693,00	13 164,72	8 555 588,00	7 459 679,53	2 876 895,23	907 139,61	3 228 978,55	310 166,60	2 917 711,23
Wykonanie 2022	28 199 102,66	25 033 568,94	4 074 908,57	14 367,00	8 831 495,00	8 948 464,22	3 164 334,15	921 221,85	3 165 533,72	4 300,00	3 161 070,69
Wykonanie 2023	26 414 571,36	20 490 820,30	1 187 546,00	22 955,00	10 871 170,40	4 954 622,19	3 454 526,71	1 098 707,51	5 923 751,06	25 491,00	5 898 260,06
Wykonanie 2024	29 615 896,83	23 074 837,79	1 629 456,00	29 120,00	12 104 961,00	5 851 476,06	3 459 824,73	1 095 780,58	6 541 059,04	26 504,00	6 514 555,04
Plan 3 kw. 2025	42 626 657,24	25 053 694,92	5 836 123,69	710,72	10 880 509,23	4 451 671,28	3 884 680,00	1 328 000,00	17 572 962,32	159 069,00	17 413 893,32
Wykonanie 2025	40 496 199,57	26 224 579,34	5 836 123,69	710,72	10 921 646,23	5 238 325,70	4 227 773,00	1 328 000,00	14 271 620,23	22 214,00	14 119 406,23
2026	35 193 984,74	24 714 676,24	6 811 284,00	71 563,00	11 466 091,00	2 659 169,24	3 706 569,00	1 390 000,00	10 479 308,50	200 000,00	10 279 308,50
2027	31 200 672,00	27 300 672,00	7 015 622,00	73 710,00	11 810 074,00	4 583 500,00	3 817 766,00	1 431 700,00	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00
2028	29 292 392,00	28 092 392,00	7 219 076,00	75 847,00	12 152 566,00	4 716 422,00	3 928 481,00	1 473 219,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2029	30 078 979,00	28 878 979,00	7 421 210,00	77 971,00	12 492 838,00	4 848 481,00	4 038 479,00	1 514 469,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2030	30 858 710,00	29 658 710,00	7 621 582,00	80 076,00	12 830 144,00	4 979 390,00	4 147 518,00	1 555 360,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2031	31 600 179,00	30 400 179,00	7 812 122,00	82 078,00	13 150 898,00	5 103 875,00	4 251 206,00	1 594 244,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2032	32 299 383,00	31 099 383,00	7 991 801,00	83 966,00	13 453 369,00	5 221 264,00	4 348 983,00	1 630 912,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2033	32 921 370,00	31 721 370,00	8 151 637,00	85 645,00	13 722 436,00	5 325 689,00	4 435 963,00	1 663 530,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2034	33 555 798,00	32 355 798,00	8 314 669,00	87 358,00	13 996 885,00	5 432 204,00	4 524 682,00	1 696 800,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2035	34 202 914,00	33 002 914,00	8 480 963,00	89 106,00	14 276 822,00	5 540 847,00	4 615 176,00	1 730 737,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								w tym:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2036	34 829 969,00	33 629 969,00	8 642 101,00	90 799,00	14 548 082,00	5 646 123,00	4 702 864,00	1 763 621,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2037	35 468 939,00	34 268 939,00	8 806 301,00	92 524,00	14 824 495,00	5 753 400,00	4 792 219,00	1 797 129,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2038	36 120 049,00	34 920 049,00	8 973 621,00	94 282,00	15 106 161,00	5 862 714,00	4 883 271,00	1 831 275,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2039	36 783 530,00	35 583 530,00	9 144 120,00	96 073,00	15 393 178,00	5 974 106,00	4 976 053,00	1 866 069,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	18 131 860,57	16 403 728,10	6 093 985,42	0,00	0,00	11 728,99	0,00	0,00	0,00	1 728 132,47	1 728 132,47	310 000,00
Wykonanie 2020	21 945 981,89	18 483 090,99	6 080 734,71	0,00	0,00	8 028,44	0,00	0,00	0,00	3 462 890,90	3 462 890,90	0,00
Wykonanie 2021	23 604 974,24	18 920 925,20	6 910 367,60	0,00	0,00	17 624,89	0,00	0,00	0,00	4 684 049,04	4 684 049,04	68 667,00
Wykonanie 2022	28 142 532,13	21 247 684,75	7 328 921,27	0,00	0,00	61 376,21	0,00	0,00	0,00	6 894 847,38	6 894 847,38	2 489 909,52
Wykonanie 2023	27 053 475,63	19 630 145,88	8 655 365,38	0,00	0,00	37 209,13	0,00	0,00	0,00	7 423 329,75	7 423 329,75	729 934,00
Wykonanie 2024	39 025 419,35	23 692 610,72	10 538 131,01	0,00	0,00	65 153,52	0,00	0,00	0,00	15 332 808,63	15 332 808,63	4 121 607,00
Plan 3 kw. 2025	45 106 430,57	25 508 144,42	11 933 027,65	0,00	0,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00	19 598 286,15	19 598 286,15	1 471 574,00
Wykonanie 2025	42 198 840,56	26 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00	16 198 840,56	16 098 840,56	1 471 574,00
2026	37 329 119,61	25 488 434,11	13 440 563,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	11 840 685,50	11 770 685,50	20 000,00
2027	30 400 672,00	25 900 672,00	13 690 000,00	0,00	0,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2028	28 492 392,00	26 502 221,00	13 940 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 171,00	1 990 171,00	0,00
2029	29 328 979,00	27 250 000,00	14 190 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	2 078 979,00	2 078 979,00	0,00
2030	30 698 710,00	27 800 000,00	14 440 000,00	0,00	0,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00	2 898 710,00	2 898 710,00	0,00
2031	31 300 179,00	28 800 000,00	14 690 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 179,00	2 500 179,00	0,00
2032	31 399 383,00	29 600 000,00	14 940 000,00	0,00	0,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00	1 799 383,00	1 799 383,00	0,00
2033	31 971 370,00	30 500 000,00	15 190 000,00	0,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	1 471 370,00	1 471 370,00	0,00
2034	32 705 798,00	31 200 000,00	15 440 000,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	1 505 798,00	1 505 798,00	0,00
2035	33 472 914,00	32 000 000,00	15 690 000,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	1 472 914,00	1 472 914,00	0,00
2036	34 184 969,00	32 650 000,00	15 940 000,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	1 534 969,00	1 534 969,00	0,00
2037	34 753 939,00	33 250 000,00	16 190 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 503 939,00	1 503 939,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2038	35 270 049,00	33 750 000,00	16 440 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 520 049,00	1 520 049,00	0,00
2039	35 973 530,00	34 400 000,00	16 690 000,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	1 573 530,00	1 573 530,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	1 822 993,41	220 000,00	2 185 796,41	0,00	0,00	1 605 796,41	0,00	580 000,00	0,00
Wykonanie 2020	1 210 013,38	0,00	4 888 789,82	1 100 000,00	0,00	3 428 789,82	0,00	360 000,00	0,00
Wykonanie 2021	-66 975,21	0,00	5 898 803,20	0,00	0,00	4 638 803,20	66 975,21	1 260 000,00	0,00
Wykonanie 2022	56 570,53	0,00	5 651 827,99	0,00	0,00	4 571 827,99	0,00	1 080 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-638 904,27	0,00	5 403 398,52	0,00	0,00	4 628 398,52	638 904,27	775 000,00	0,00
Wykonanie 2024	-9 409 522,52	0,00	9 884 522,52	6 000 000,00	6 000 000,00	3 409 522,52	2 934 522,52	475 000,00	475 000,00
Plan 3 kw. 2025	-2 479 773,33	0,00	3 279 773,33	2 700 000,00	1 900 000,00	195 269,19	195 269,19	384 504,14	384 504,14
Wykonanie 2025	-1 702 640,99	0,00	3 279 971,73	2 700 000,00	1 900 000,00	195 269,19	112 640,99	384 702,54	0,00
2026	-2 135 134,87	800 000,00	2 935 134,87	2 160 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	775 134,87	775 134,87
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2039	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	360 000,00	0,00	1 574 674,98	3 760 471,39	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	1 158 961,68	4 947 751,50	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	1 388 095,28	7 286 898,48	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	775 000,00	0,00	3 785 884,19	9 437 712,18	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	475 000,00	0,00	860 674,42	6 264 072,94	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	-617 772,93	3 266 749,59	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	-454 449,50	125 323,83	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	224 579,34	804 551,07	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 260 000,00	0,00	-773 757,87	1 377,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 460 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 660 000,00	0,00	1 590 171,00	1 590 171,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 910 000,00	0,00	1 628 979,00	1 628 979,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 750 000,00	0,00	1 858 710,00	1 858 710,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 450 000,00	0,00	1 600 179,00	1 600 179,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 550 000,00	0,00	1 499 383,00	1 499 383,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	1 221 370,00	1 221 370,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	1 155 798,00	1 155 798,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 020 000,00	0,00	1 002 914,00	1 002 914,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 375 000,00	0,00	979 969,00	979 969,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	1 018 939,00	1 018 939,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	810 000,00	0,00	1 170 049,00	1 170 049,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 530,00	1 183 530,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	14,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-3,41%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	0,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	3,34%	x	x	x	x
2026	5,85%	-1,06%	9,35%	9,71%	TAK	TAK
2027	5,74%	8,40%	7,20%	7,56%	TAK	TAK
2028	5,39%	8,77%	7,36%	7,72%	TAK	TAK
2029	4,87%	8,53%	6,23%	6,59%	TAK	TAK
2030	2,26%	9,14%	4,05%	4,42%	TAK	TAK
2031	2,69%	7,83%	4,45%	4,82%	TAK	TAK
2032	4,82%	7,14%	6,05%	6,42%	TAK	TAK
2033	4,72%	5,74%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2034	4,07%	5,20%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2035	3,37%	4,37%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2036	2,86%	4,06%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2037	2,93%	3,99%	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2038	3,20%	4,30%	5,48%	5,48%	TAK	TAK

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
2039	2,83%	4,09%	4,97%	4,97%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	149 520,00	149 520,00	149 520,00	500 400,90	500 400,90	500 400,90	137 575,46	137 575,46	132 936,42
Wykonanie 2020	1 223 182,46	1 223 182,46	1 223 182,46	0,00	0,00	0,00	858 102,37	858 102,37	796 586,34
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	10 455,00	10 455,00	10 455,00	426 996,32	426 996,32	424 331,32
Wykonanie 2022	157 345,26	157 345,26	154 514,25	1 560 779,12	1 560 779,12	1 535 314,13	126 802,57	126 802,57	126 802,57
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	310 943,75	310 943,75	310 943,75	64 099,71	64 099,71	61 268,70
Wykonanie 2024	64 804,93	64 804,93	57 983,36	131 445,35	131 445,35	131 445,35	3 552,50	3 552,50	3 178,53
Plan 3 kw. 2025	208 654,94	208 654,94	200 238,64	3 161 529,36	3 161 529,36	3 161 529,36	299 482,45	299 482,45	265 162,62
Wykonanie 2025	208 654,94	208 654,94	200 238,64	2 843 697,36	2 843 697,36	2 843 697,36	299 482,45	299 485,45	265 162,62
2026	483 094,94	483 094,94	474 678,64	6 123 308,50	6 123 308,50	6 123 308,50	532 096,11	532 096,11	474 678,64
2027	79 954,94	79 954,94	71 538,64	2 721 376,20	2 721 376,20	2 721 376,20	84 163,11	84 163,11	71 538,64
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	158 498,33	158 498,33	158 498,33	395 429,00	201 930,00	193 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	569 490,00	569 490,00	429 656,00	995 039,43	719 929,43	275 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	730 801,80	730 801,80	503 762,59	5 116 630,87	183 996,47	4 932 634,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 503 990,76	1 503 990,76	1 157 372,66	3 007 412,64	0,00	3 007 412,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	416 403,36	416 403,36	170 990,80	1 369 170,34	0,00	1 369 170,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 402 841,67	2 402 841,67	1 047 364,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 205 376,00	2 205 376,00	1 851 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 831 456,00	1 831 456,00	1 533 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 214 173,00	7 214 173,00	6 123 308,50	12 037 971,61	730 816,11	11 307 155,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 244 259,27	3 244 259,27	2 721 376,20	3 328 422,38	84 163,11	3 244 259,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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	10.10	10.11
Wykonanie 2019	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 934,75
Wykonanie 2021	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 77/2025
z dnia 2025-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					17 693 177,82	12 037 971,61	3 328 422,38	0,00	0,00	12 036 027,03
1.a	- wydatki bieżące					1 034 844,55	730 816,11	84 163,11	0,00	0,00	787 594,76
1.b	- wydatki majątkowe					16 658 333,27	11 307 155,50	3 244 259,27	0,00	0,00	11 248 432,27
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:					13 175 187,82	7 746 269,11	3 328 422,38	0,00	0,00	11 220 107,03
1.1.1	- wydatki bieżące					792 924,55	532 096,11	84 163,11	0,00	0,00	761 674,76
1.1.1.1	Program teopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WIZNIE	2024	2027	320 705,00	84 163,11	84 163,11	0,00	0,00	313 741,76	
1.1.1.2	Wspólne działania na rzecz wzmocnienia transgranicznego reagowania na katastrofy -	URZĄD GMINY WIZNA	2025	2026	472 219,55	447 933,00	0,00	0,00	0,00	447 933,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					12 382 263,27	7 214 173,00	3 244 259,27	0,00	0,00	10 458 432,27
1.1.2.1	Podniesienie atrakcyjności turystycznej w ramach projektu "Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej" - Podniesienie atrakcyjności turystycznej w ramach projektu "Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej"	URZĄD GMINY WIZNA	2023	2027	6 516 893,27	3 244 259,00	3 244 259,27	0,00	0,00	6 488 518,27	
1.1.2.2	Wspólne działania na rzecz wzmocnienia transgranicznego reagowania na katastrofy -	URZĄD GMINY WIZNA	2025	2026	3 591 456,00	1 696 000,00	0,00	0,00	0,00	1 696 000,00	
1.1.2.3	WDROŻENIE EUŚŁUG ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ W GMINIE WIZNA -	URZĄD GMINY WIZNA	2025	2026	2 273 914,00	2 273 914,00	0,00	0,00	0,00	2 273 914,00	
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					4 517 990,00	4 291 702,50	0,00	0,00	0,00	815 920,00
1.3.1	- wydatki bieżące					241 920,00	198 720,00	0,00	0,00	0,00	25 920,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Wizna -	URZĄD GMINY WIZNA	2025	2026	241 920,00	198 720,00	0,00	0,00	0,00	25 920,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					4 276 070,00	4 092 982,50	0,00	0,00	0,00	790 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej, instalacja pompy ciepła w budynku Urzędu Gminy, modernizacja istniejących instalacji fotowoltaicznych, zakup samochodu typu "brygadówka" -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2026	3 489 010,00	3 332 982,50	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.3.2.2	Prace budowlano - restauratorskie zabytkowego rynku z ok. XV w. w Wiźnie -	URZĄD GMINY WIZNA	2024	2026	787 060,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	

**Załącznik Nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Wizna
Nr/2025 z dnia2025 r.**

**Objaśnienia do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna
na 2026 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2039**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna został opracowany zgodnie z zapisami ustaw:

- 1) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.);
- 2) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483).

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizna opracowana została na lata 2026-2039. Prognozę kwoty długu sporządzono do 2039 roku, ponieważ gmina planuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

Prognoza wartości dochodów i wydatków poprzedzona została analizą danych historycznych na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2023-2024 oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2025 r, a także założeń makroekonomicznych Rządu na najbliższe lata oraz danych dotyczące wydatków budżetu państwa związanych z finansowaniem jednostek samorządu terytorialnego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wizna przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2026-2039. Wielkość zrealizowanych dochodów na przestrzeni lat wskazuje na tendencję wzrostową. W planie na 2026 r nie zostały uwzględnione dotacje na zadania własne i zlecone, np. dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju, stypendia.

Szczegółowy opis dochodów bieżących zaplanowanych na 2026 rok zawarty został w uzasadnieniu do budżetu. Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty, dotacje celowe, subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Bazą do prognozy dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i dotacji celowych jest plan na 2026 rok ustalony na podstawie otrzymanych informacji:

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

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

W 2026 roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wizna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 1 390 000,00 zł, co stanowi 104,67% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych. .

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10 279 308,50 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 3 900 000,- zł oraz w latach kolejnych po 1 200 000,- zł.

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

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

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

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

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

Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie ustalonego przez Radę Gminy wieloletniego planu inwestycji i limitów wydatków na ich realizację w poszczególnych latach oraz możliwości finansowych gminy. W latach 2028-2039 zaplanowano wydatki jednoroczne. Ich realizacja będzie możliwa pod warunkiem pozyskania dofinansowania w przyjętym zakresie. Zakres tych inwestycji na dzień dzisiejszy nie jest jeszcze sprecyzowany. W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 135 134,87 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1) kredytów i pożyczki – 1 360 000,00 zł;
- 2) wolnych środków – 775 134,87 zł.

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 935 134,87 zł. Przychody Gminy Wizna w 2026 r. obejmują:

- 1) kredyty i pożyczki – 2 160 000,00 zł;
- 2) wolne środki – 775 134,87 zł.

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wizna obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów, wynikających z zawartych umów i zgodnie z harmonogramami do 2039 roku.

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2026-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 7 900 000,- zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 260 000,- zł.

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2026-2039.

Wielkości dochodów i wydatków zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy są realne zarówno na 2026 r, jak i na lata kolejne objęte prognozą spłaty długów. Nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wynikający z tych przepisów wskaźnik planowanej w poszczególnych latach łącznej kwoty spłaty zobowiązań wraz z kosztami obsługi nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika.