

**UCHWAŁA NR XIV/139/19
RADY GMINY SUWAŁKI**

z dnia 17 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suwałki na lata 2020-2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz.1309, poz.1571, poz.1696, poz.1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz.1622, poz.1649, poz.2020, poz.2245) - Rada Gminy Suwałki uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suwałki na lata 2020–2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Suwałki do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objaśnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc:

- Uchwała nr III/18/18 Rady Gminy Suwałki z dnia 21 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suwałki na lata 2019-2024 wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suwałki.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodniczący Rady

Marek Jeromin

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	47 125 500,00	44 428 899,00	8 505 395,00	130 000,00	6 890 888,00	12 103 269,00	16 799 347,00	10 820 000,00	2 696 601,00	1 610 000,00	1 080 033,00
2021	48 629 137,00	45 547 637,00	8 781 820,00	130 690,00	7 063 160,00	9 457 909,00	20 114 058,00	11 090 500,00	3 081 500,00	500 000,00	2 571 500,00
2022	49 185 112,00	46 678 112,00	9 067 229,00	131 082,00	7 239 739,00	9 694 357,00	20 545 705,00	11 367 762,00	2 507 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2023 ⁴⁾	50 152 064,00	47 845 064,00	9 361 914,00	131 476,00	7 420 732,00	9 935 716,00	20 995 226,00	11 651 956,00	2 307 000,00	500 000,00	1 800 000,00
2024	51 348 191,00	49 041 191,00	9 666 176,00	131 739,00	7 606 251,00	10 185 134,00	21 451 891,00	11 943 255,00	2 307 000,00	500 000,00	1 800 000,00
2025	52 177 221,00	50 267 221,00	9 980 327,00	135 691,00	7 796 407,00	10 439 762,00	21 915 034,00	12 241 837,00	1 910 000,00	400 000,00	1 500 000,00
2026	53 433 900,00	51 523 900,00	10 304 688,00	139 761,00	7 991 317,00	10 700 756,00	22 387 378,00	12 547 883,00	1 910 000,00	400 000,00	1 500 000,00
2027	54 722 000,00	52 812 000,00	10 639 590,00	142 556,00	8 191 100,00	10 968 275,00	22 870 479,00	12 861 580,00	1 910 000,00	400 000,00	1 500 000,00
2028	55 942 200,00	54 132 200,00	10 985 377,00	146 833,00	8 395 877,00	11 242 482,00	23 361 631,00	13 183 119,00	1 810 000,00	300 000,00	1 500 000,00
2029	57 295 600,00	55 485 600,00	11 342 400,00	151 238,00	8 605 770,00	11 523 544,00	23 862 648,00	13 512 697,00	1 810 000,00	300 000,00	1 500 000,00
2030	58 682 700,00	56 872 700,00	11 711 030,00	155 775,00	8 820 900,00	11 811 633,00	24 373 362,00	13 850 515,00	1 810 000,00	300 000,00	1 500 000,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			w tym:					w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	50 389 500,00	40 569 397,00	13 750 250,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	9 820 103,00	8 967 595,00	140 000,00	
2021	48 057 637,00	41 717 992,00	14 321 503,00	0,00	0,00	136 093,00	0,00	0,00	6 339 645,00	6 339 645,00	100 000,00	
2022	48 142 612,00	42 969 531,00	14 894 363,00	0,00	0,00	111 900,00	0,00	0,00	5 173 081,00	5 173 081,00	100 000,00	
2023 ²	49 109 564,00	44 258 617,00	15 490 137,00	0,00	0,00	87 656,00	0,00	0,00	4 850 947,00	4 850 947,00	100 000,00	
2024	50 305 691,00	45 586 376,00	16 109 743,00	0,00	0,00	60 134,00	0,00	0,00	4 719 315,00	4 719 315,00	100 000,00	
2025	51 918 721,00	46 953 967,00	16 754 132,00	0,00	0,00	39 336,00	0,00	0,00	4 964 754,00	4 964 754,00	100 000,00	
2026	53 175 400,00	48 362 586,00	17 424 298,00	0,00	0,00	32 589,00	0,00	0,00	4 812 814,00	4 812 814,00	100 000,00	
2027	54 463 500,00	49 813 464,00	18 121 270,00	0,00	0,00	25 842,00	0,00	0,00	4 650 036,00	4 650 036,00	100 000,00	
2028	55 683 700,00	51 307 868,00	18 846 120,00	0,00	0,00	19 098,00	0,00	0,00	4 375 832,00	4 375 832,00	100 000,00	
2029	57 037 100,00	52 847 104,00	19 599 966,00	0,00	0,00	12 348,00	0,00	0,00	4 189 996,00	4 189 996,00	100 000,00	
2030	58 424 200,00	54 432 517,00	20 383 964,00	0,00	0,00	5 601,00	0,00	0,00	3 991 683,00	3 991 683,00	100 000,00	

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 ^{x6)}	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
2020	-3 264 000,00	0,00	4 048 000,00	2 585 000,00	2 585 000,00	0,00	0,00	1 463 000,00	679 000,00
2021	571 500,00	571 500,00	471 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 000,00	0,00
2022	1 042 500,00	1 042 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023 ²	1 042 500,00	1 042 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 042 500,00	1 042 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 500,00	1 042 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 500,00	1 042 500,00	0,00	0,00	0,00
2023 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 500,00	1 042 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 500,00	1 042 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	258 500,00	258 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	258 500,00	258 500,00	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			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 721 000,00	0,00	3 859 502,00	5 322 502,00
2021	x	x	x	0,00	0,00	4 678 500,00	0,00	3 829 645,00	4 300 645,00
2022	x	x	x	0,00	0,00	3 636 000,00	0,00	3 708 581,00	3 708 581,00
2023 ²	x	x	x	0,00	0,00	2 593 500,00	0,00	3 586 447,00	3 586 447,00
2024	x	x	x	0,00	0,00	1 551 000,00	0,00	3 454 815,00	3 454 815,00
2025	x	x	x	0,00	0,00	1 292 500,00	0,00	3 313 254,00	3 313 254,00
2026	x	x	x	0,00	0,00	1 034 000,00	0,00	3 161 314,00	3 161 314,00
2027	x	x	x	0,00	0,00	775 500,00	0,00	2 998 536,00	2 998 536,00
2028	x	x	x	0,00	0,00	517 000,00	0,00	2 824 332,00	2 824 332,00
2029	x	x	x	0,00	0,00	258 500,00	0,00	2 638 496,00	2 638 496,00
2030	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 183,00	2 440 183,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	2,89%	13,21%	17,72%	26,62%	28,74%	TAK	TAK
2021	3,27%	11,03%	12,04%	19,71%	21,82%	TAK	TAK
2022	3,12%	10,33%	11,38%	11,55%	13,67%	TAK	TAK
2023 ²	2,98%	9,69%	10,78%	13,71%	13,71%	TAK	TAK
2024	2,84%	9,05%	10,18%	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2025	0,75%	8,42%	x	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2026	0,71%	7,82%	x	9,25%	10,31%	TAK	TAK
2027	0,68%	7,23%	x	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2028	0,65%	6,63%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2029	0,62%	6,03%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2030	0,59%	5,43%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone 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 ustawy	w tym: 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
2020	760 848,00	760 848,00	760 848,00	580 033,00	580 033,00	564 432,00	1 019 965,00	1 019 965,00	922 833,00
2021	374 627,00	374 627,00	374 627,00	1 537 834,00	1 537 834,00	1 537 834,00	389 523,00	389 523,00	355 693,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023 ²	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

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				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	1 534 974,00	1 534 974,00	1 181 350,00	1 859 938,00	71 938,00	1 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 208 114,00	1 208 114,00	937 844,00	1 247 990,00	35 990,00	1 212 000,00	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	0,00
2023 ²	0,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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
2020	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023 ²	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

** Należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 341 213,00	1 859 938,00	1 247 990,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				268 856,00	71 938,00	35 990,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 072 357,00	1 788 000,00	1 212 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				268 856,00	71 938,00	35 990,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				268 856,00	71 938,00	35 990,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Szlifujemy diamenty - wyższe kompetencje kluczem do sukcesu na przyszłość wśród uczniów Szkoły Podstawowej w Płocicznie - Tartak oraz Szkole Podstawowej w Nowej Wsi w gminie Suwałki -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. LOTNIKÓW POLSKICH W PŁOCICZNIE - TARTAK	2019	2021	208 670,00	51 252,00	26 193,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Szlifujemy diamenty - wyższe kompetencje kluczem do sukcesu na przyszłość wśród uczniów Szkoły Podstawowej w Płocicznie - Tartak oraz Szkole Podstawowej w Nowej Wsi w gminie Suwałki -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PAPIEŻA JANA PAWŁA II W NOWEJ WSI	2019	2021	60 186,00	20 686,00	9 797,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				3 072 357,00	1 788 000,00	1 212 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 072 357,00	1 788 000,00	1 212 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem sportowym przy istniejącym budynku Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi, Gmina Suwałki -	URZĄD GMINY SUWAŁKI	2018	2021	3 072 357,00	1 788 000,00	1 212 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SUWAŁKI NA LATA 2020-2030

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2017-2018 i przewidywanego wykonania w roku 2019, jak również wzięto pod uwagę kierunki i plany rozwoju gminy.

Na planowane dochody składają się:

1) dochody bieżące, w tym:

a) własne m.in.:

- subwencje,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dotacja na sfinansowanie wydatków na realizację zadania z udziałem środków z UE,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących i zadań inwestycyjnych,
- pozostałe dochody własne (m.in. podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, opłata eksploatacyjna, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Przy opracowaniu wysokości dochodów własnych na 2020 rok przyjęto następujące założenia:

a) dochody bieżące (własne), w tym z podatków i opłat lokalnych, zaplanowano na 2020 rok z zastosowaniem stawek wynikających z przepisów prawa przy uwzględnieniu przewidywanego wykonania za rok 2019 i założonym wzrostem stawek podatków i opłat lokalnych w stosunku do roku 2019 o 2,5%-3%,

b) wysokość dochodów z tytułu należnych gminie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.31.2019 od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 15 października 2019 roku. Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalono zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018 r. poz. 1530). W 2020 roku udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie 38,16%, a więc będzie wyższy niż w 2019 roku o 0,18 punktu procentowego. Wysokość w/w udziałów w podatku nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Dochody z tego tytułu wynosiły w 2017 r. - 5 880. tys. zł, w 2018 r. - 6 216. tys. zł, w 2019 r. plan 8 237. tys. zł, w 2020 r. planowane są dochody w wysokości 8 505. tys. zł. Z otrzymanej informacji od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju wynika, iż wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie ok. 3,15% w stosunku do roku 2019. Dochody pobierane przez urzędy skarbowe zostały zaplanowane szacunkowo w stosunku do planowanych wpływów w latach poprzednich,

c) planowane kwoty dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2020 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II.3110.12.2019.AK z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 23 października 2019 roku oraz pisma nr DSW-3113-3/19 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 1 października 2019 roku,

d) dochody pochodzące ze źródeł zewnętrznych:

- z budżetu UE zostały zaplanowane szacunkowo, na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie projektów planowanych do realizacji w 2020 roku,
- z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami/porozumieniami, bądź też w wysokości wynikającej z posiadanych dokumentów określających wysokość przyznanego dofinansowania,

2) dochody majątkowe, w tym:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności zaplanowano na poziomie lat ubiegłych,

- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2019, na zasobach mienia komunalnego znajduje się ok. 90 ha gruntów przeznaczonych do ewentualnej sprzedaży w latach przyszłych,

- wpływy z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w 2020 roku zaplanowano z tytułu przejęcia gruntów pod budowę drogi krajowej w miejscowości Osinki.

W 2019 roku zaplanowano wystawienie do sprzedaży nieruchomości niezabudowanych w m. Lipniak (działki nr 415/14 o pow. 0,1551 ha, działki nr 415/13 o pow. 0,2218 ha, działki nr 415/15 o pow. 0,2260 ha).

- wysokość dofinansowania na lata 2020-2021 z Ministerstwa Sportu i Turystyki z środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu „Sportowa Polska-Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej” na budowę sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Nowej Wsi. Wysokość dotacji została zaplanowana zgodnie z opublikowanym przez Ministerstwo Sportu i Turystyki protokołem zbiorczym nr 12 z dnia 10 października 2019 roku.

Przy opracowaniu prognozy planu wydatków bieżących założono, iż środki na wydatki bieżące (opłaty mediów, usługi materialne i niematerialne, remonty, itp.) kalkulowane będą po uwzględnieniu średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o około 2,5%. W wydatkach bieżących z zakresu zadań oświatowych uwzględniono skutki przechodzące na 2020 rok podwyżek wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 roku. Wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych skalkulowano przy uwzględnieniu przewidywanego planu zatrudnienia na 31 grudnia roku 2019 i z 3% wskaźnikiem wzrostu płac. Przewidywane wydatki inwestycyjne zaplanowano biorąc pod uwagę zadania rozpoczęte w 2019 roku, złożone wnioski o dofinansowanie przebudowy dróg gminnych oraz kierunki rozwoju gminy. Finansowanie planowanych zadań inwestycyjnych do wykonania w 2020 roku zaplanowano ze środków własnych, z dotacji z budżetu państwa, z planowanych środków z UE oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

Na rok 2020 zaplanowano budżet Gminy Suwałki w następujących wielkościach:

1) plan dochodów w wysokości 47 125 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 44 428 899,00 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 2 696 601,00 zł;

2) plan wydatków w wysokości 50 389 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 40 569 397,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 9 820 103,00 zł.

Deficyt budżetu wyniósł 3 264 000,00 zł. W roku 2020 zaplanowano pokrycie deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 2 585 000,00 zł oraz w kwocie 679 000,00 zł wolnymi środkami.

Zgodnie z danymi wykazanymi w Rb-NDS-sprawozdaniu o nadwyżce/deficycie na 30 września 2019 roku przychody wykonane wynosiły:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 3 478 088,08 zł,
- wolne środki za 2018 rok w wysokości 5 900 000,00 zł.

z których planowano:

- pokrycie deficytu budżetu za rok 2019 z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3 170 000,00 zł,
- spłatę transz kredytu z wolnych środków w kwocie 1 980 000,00 zł.

Dodatkowo planowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 2 000 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu.

W uchwale nr XIV/136/19 Rady Gminy na dzień 17 grudnia 2019 roku 2018 roku zmieniającej budżet

gminy na 2019 rok uchwalono, iż deficyt budżetu za rok 2019 wyniesie 1 149 700,00 zł i będzie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1 149 700,00 zł. Zrezygnowano z zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2019 roku w kwocie 2 000 000,00 zł. Spłata transz kredytów w 2019 roku nastąpiła z wolnych środków w kwocie 1 980 000,00 zł.

W związku z powyższym planowane na dzień 31 grudnia 2019 roku pozostaną nie rozdysponowane przychody z tytułu:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 2 328 388,08 zł;
- wolnych środków za 2018 rok w wysokości 3 920 000,00 zł.

Z kwoty nierozdysponowanych przychodów na dzień 31 grudnia 2019 roku zaplanowano w budżecie 2020 roku:

- pokrycie deficytu budżetu w wysokości 697 000,00 zł;
- spłatę transz kredytu w kwocie 784 000,00 zł.

W roku 2021 z wolnych środków zaplanowano spłatę transz kredytu w wysokości 471 000,00 zł. Pozostała kwota przychodów pozostaje nie rozdysponowana z uwagi na nie rozstrzygnięte postępowanie podatkowe dotyczące wymiaru podatku od nieruchomości od elektrowni wiatrowych za 2017. Na wolne środki na koniec roku 2019 będą miały wpływ m.in.:

- niewykorzystane środki w kwocie 864 000,00 zł, które były w 2018 roku i następnie w 2019 roku zaplanowane na opłatę ewentualnych roszczeń dla Agencji Nieruchomości Rolnych za nieodpłatne nabycie z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa nieruchomości, co do których gmina wniosła sprzeciw za pośrednictwem sądu. Rozstrzygnięcie sprawy przesunęło się na rok 2020;

- przesunięcie w części planowanych do wykonania robót budowlanych w 2019 roku na rok 2020 w zakresie inwestycji dwuletnich pn. „Rozbudowa systemu komunikacyjnego Gminy Suwałki poprzez budowę drogi gminnej w m. Okuniowiec” i pn. „Budowa drogi Nr 102001B Biała Woda (od drogi powiatowej nr 1142B do drogi wojewódzkiej nr 655) wraz z budową łącznika do drogi nr 101996B Biała Woda-Prudziszki” na kwotę 517 500,00 zł.

W latach 2022-2030 planowana spłata transz kredytów/pożyczek będzie następowała z nadwyżek budżetu. Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku na 31 grudnia 2019 roku wyniesie 3 920 000,00 zł. Planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w 2020 roku wyniesie 2 585 000,00 zł. Poniżej przedstawiono wysokość planowanych transz kredytu/pożyczki do spłaty w poszczególnych latach.

Planowana spłata rat kapitałowych w latach			
Rok	Kwoty spłaty transz kredytów zaciągniętych do końca 2019 roku	Kwoty spłaty transz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2020 r.	Razem transze kredytów do spłaty w poszczególnych latach
2020	784 000,00	0,00	784 000,00
2021	784 000,00	258 500,00	1 042 500,00
2022	784 000,00	258 500,00	1 042 500,00
2023	784 000,00	258 500,00	1 042 500,00
2024	784 000,00	258 500,00	1 042 500,00
2025	0,00	258 500,00	258 500,00
2026	0,00	258 500,00	258 500,00
2027	0,00	258 500,00	258 500,00
2028	0,00	258 500,00	258 500,00
2029	0,00	258 500,00	258 500,00
2030	0,00	258 500,00	258 500,00
Razem	3 920 000,00	2 585 000,00	6 505 000,00

Budżety gminy planowane na lata 2021-2030 wykazują nadwyżkę budżetu, która zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat kredytów/pożyczek w poszczególnych latach. W kolejnych latach 2021-2030 przyjęto wzrost dochodów własnych rokrocznie o około 2,5% i odpowiednio założono wzrostu wydatków bieżących. Wydatki inwestycyjne w roku 2020 są planowane na poziomie około 18% planowanych wydatków ogółem, w latach 2021-2030 prognozuje się tendencję malejącą planowanych wydatków inwestycyjnych na rzecz wydatków bieżących. W przypadku pozyskania środków zewnętrznych wydatki majątkowe mogą ulec zwiększeniu o kwotę pozyskanego dofinansowania. Wydatki bieżące w roku 2020 są planowane na poziomie około 81% planowanych wydatków ogółem. Planowane do pozyskania

w latach 2021-2030 dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zostały zaplanowane z ostrożnością i nie przekraczają 50% planowanych wydatków inwestycyjnych.

Z przedstawionych w prognozie wartości wynika, że w latach 2020-2030 nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Relacja ta to stosunek łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłaty rat kredytów/pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, w latach kolejnych nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących (pomniejszonych o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE) powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Wynik operacyjny stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach jest dodatni, co oznacza, że została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.