

**Uchwała Nr XXVI/177/2021
Rady Gminy Sokoły
z dnia 30 grudnia 2021 roku**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) 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 2021 r. poz. 305 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sokoły na lata 2022 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. 1. Upoważnia się 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 u.o.f.p, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowią Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XX/129/2020 Rady Gminy Sokoły z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2021 – 2031.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 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
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/177/2021
z dnia 2021-12-30

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:	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	18 260 308,66	16 807 059,28	1 651 545,00	17 357,05	7 235 418,00	2 857 996,80	4 916 467,21	2 787 805,52	1 453 249,38	74 654,01	1 378 595,37	
Wykonanie 2016	21 442 758,73	21 318 531,60	1 847 745,00	21 784,22	7 883 972,00	6 563 272,43	3 947 982,99	2 688 590,85	124 227,13	15 022,01	0,00	
Wykonanie 2017	22 583 986,15	22 578 034,14	2 042 584,00	15 977,64	7 662 783,00	7 746 855,44	4 301 666,00	2 805 476,99	5 952,01	5 952,01	0,00	
Wykonanie 2018	26 067 154,05	23 829 875,06	2 428 930,00	15 972,86	7 998 791,00	8 012 298,39	4 782 578,82	2 806 829,29	2 237 278,99	18 832,51	0,00	
Wykonanie 2019	31 670 491,80	26 338 242,36	2 841 566,00	15 949,78	8 673 285,00	8 958 698,05	5 848 743,53	3 191 076,55	5 332 249,44	133 212,01	5 199 037,43	
Wykonanie 2020	36 994 205,51	28 758 137,47	2 690 605,00	22 796,55	9 125 835,00	10 780 413,80	6 138 487,12	3 046 809,94	8 236 068,04	6 060,64	8 229 565,56	
Plan 3 kw. 2021	31 175 259,37	29 275 699,26	2 701 134,00	10 000,00	9 010 521,00	10 479 532,48	7 054 572,20	3 689 218,00	1 899 560,11	96 000,00	1 803 560,11	
Wykonanie 2021	31 423 005,29	29 704 648,84	2 701 134,00	18 000,00	9 464 521,00	10 479 532,48	7 038 521,78	3 600 000,00	1 718 356,45	150 000,00	1 568 356,45	
2022	A	27 078 413,41	24 067 237,38	2 539 681,00	26 735,00	9 339 750,00	5 333 617,38	6 827 454,00	3 500 000,00	3 011 176,03	20 000,00	2 991 176,03
	B	27 078 413,41	24 067 237,38	2 539 681,00	26 735,00	9 339 750,00	5 333 617,38	6 827 454,00	3 500 000,00	3 011 176,03	20 000,00	2 991 176,03
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	29 153 620,00	24 198 620,00	2 539 681,00	26 735,00	9 339 750,00	5 465 000,00	6 827 454,00	3 600 000,00	4 955 000,00	0,00	4 955 000,00
	B	29 153 620,00	24 198 620,00	2 539 681,00	26 735,00	9 339 750,00	5 465 000,00	6 827 454,00	3 600 000,00	4 955 000,00	0,00	4 955 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	28 247 250,00	24 492 250,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	7 142 500,00	3 600 000,00	3 755 000,00	0,00	3 755 000,00
	B	28 247 250,00	24 492 250,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	7 142 500,00	3 600 000,00	3 755 000,00	0,00	3 755 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025	A	27 247 250,00	24 492 250,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	7 142 500,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	27 247 250,00	24 492 250,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	7 142 500,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	30 344 581,00	27 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	7 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	30 344 581,00	27 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	7 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	30 344 581,00	27 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	7 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	30 344 581,00	27 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	7 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	31 344 581,00	28 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	8 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	31 344 581,00	28 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	8 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	31 344 581,00	28 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	8 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	31 344 581,00	28 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	8 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	31 344 581,00	28 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	8 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	31 344 581,00	28 589 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	8 733 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	30 904 581,00	28 149 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	8 293 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	30 904 581,00	28 149 581,00	2 550 000,00	27 000,00	9 339 750,00	5 433 000,00	8 293 081,00	3 600 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 2015	17 244 310,68	13 916 987,73	7 281 621,01	0,00	0,00	46 651,48	46 651,48	0,00	0,00	3 327 322,95	2 168 405,95	1 158 917,00	
Wykonanie 2016	19 525 574,15	18 133 445,20	7 247 251,35	0,00	0,00	36 969,78	40 000,00	0,00	0,00	1 392 128,95	442 128,95	950 000,00	
Wykonanie 2017	21 169 834,85	19 750 419,80	7 724 642,82	0,00	0,00	33 286,07	33 286,07	0,00	0,00	1 419 415,05	1 169 415,05	250 000,00	
Wykonanie 2018	31 278 587,43	21 073 001,31	7 777 394,19	0,00	0,00	29 130,38	29 130,38	0,00	0,00	10 205 586,12	9 384 996,52	820 589,60	
Wykonanie 2019	30 181 434,28	22 758 681,92	8 476 519,21	0,00	0,00	88 648,35	88 648,35	0,00	0,00	7 422 752,36	7 422 752,36	2 000 000,00	
Wykonanie 2020	32 744 030,16	25 144 620,67	9 032 217,76	0,00	0,00	66 981,53	66 981,53	0,00	0,00	7 599 409,49	7 599 409,49	300 000,00	
Plan 3 kw. 2021	41 981 001,12	28 463 966,02	9 834 983,02	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	13 517 035,10	13 017 035,10	500 000,00	
Wykonanie 2021	40 302 692,70	28 107 694,03	9 834 983,02	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	12 194 998,67	12 194 998,67	0,00	
2022	A	27 884 467,75	23 531 607,71	9 761 297,57	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 352 860,04	3 852 860,04	500 000,00
	B	27 884 467,75	23 531 607,71	9 761 297,57	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 352 860,04	3 852 860,04	500 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	28 263 620,00	22 763 620,00	9 761 297,57	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
	B	28 263 620,00	22 763 620,00	9 761 297,57	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	27 677 250,00	23 694 000,00	9 781 500,00	0,00	0,00	126 692,00	126 692,00	0,00	0,00	3 983 250,00	3 983 250,00	0,00
	B	27 677 250,00	23 694 000,00	9 781 500,00	0,00	0,00	126 692,00	126 692,00	0,00	0,00	3 983 250,00	3 983 250,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2025	A	26 647 250,00	23 196 669,00	9 781 500,00	0,00	0,00	113 000,00	113 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	B	26 647 250,00	23 196 669,00	9 781 500,00	0,00	0,00	113 000,00	113 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	29 744 581,00	26 294 000,00	9 781 500,00	0,00	0,00	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	B	29 744 581,00	26 294 000,00	9 781 500,00	0,00	0,00	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	29 744 581,00	26 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	B	29 744 581,00	26 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	30 744 581,00	27 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	B	30 744 581,00	27 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	30 744 581,00	27 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	B	30 744 581,00	27 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	C	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	A	30 744 581,00	27 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	B	30 744 581,00	27 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	C	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	A	30 744 581,00	27 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	B	30 744 581,00	27 294 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	3 450 581,00	3 450 581,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2015	1 015 997,98	0,00	1 272 764,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 764,04	826 764,04	
Wykonanie 2016	1 917 184,58	0,00	1 883 337,47	0,00	0,00	633 337,47	0,00	1 250 000,00	144 553,84	
Wykonanie 2017	1 414 151,30	0,00	3 625 361,86	0,00	0,00	2 525 361,86	2 525 361,86	1 100 000,00	0,00	
Wykonanie 2018	-5 211 433,38	0,00	6 239 513,16	1 300 000,00	1 300 000,00	3 939 513,16	0,00	1 000 000,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 489 057,52	0,00	3 228 079,78	2 400 000,00	2 400 000,00	828 079,78	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	4 250 175,35	0,00	3 955 566,44	0,00	0,00	215 566,44	0,00	3 740 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-10 805 741,75	0,00	11 725 741,75	4 500 000,00	4 500 000,00	4 465 741,75	4 465 741,75	2 760 000,00	1 840 000,00	
Wykonanie 2021	-8 879 687,41	0,00	9 799 687,41	4 500 000,00	4 500 000,00	2 539 687,41	2 539 687,41	2 760 000,00	1 840 000,00	
2022	A	-806 054,34	1 120 000,00	1 926 054,34	0,00	0,00	1 926 054,34	806 054,34	0,00	0,00
	B	-806 054,34	1 120 000,00	1 926 054,34	0,00	0,00	1 926 054,34	806 054,34	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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 splaty 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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	446 000,00	446 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	2 890 071,55	4 162 835,59
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	3 185 086,40	5 068 423,87
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 001 500,64	0,00	2 827 614,34	6 452 976,20
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 600,40	0,00	2 756 873,75	7 696 386,91
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 740 000,00	0,00	3 579 560,44	4 407 640,22
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 760 000,00	0,00	3 613 516,80	7 569 083,24
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 069 500,00	0,00	811 733,24	8 037 474,99
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	1 596 954,81	6 896 642,22
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 220 000,00	0,00	535 629,67	2 461 684,01
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 220 000,00	0,00	535 629,67	2 461 684,01
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	4 330 000,00	0,00	1 435 000,00	1 435 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	4 330 000,00	0,00	1 435 000,00	1 435 000,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	3 760 000,00	0,00	798 250,00	798 250,00
	B	x	x	x	x	0,00	3 760 000,00	0,00	798 250,00	798 250,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	3 160 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	B	x	x	x	x	0,00	3 160 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	760 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	760 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	855 581,00	855 581,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	855 581,00	855 581,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2015	0,00%	x	21,68%	x	x	x	x	
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,83%	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,78%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,06%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,08%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,47%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,36%	6,87%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	10,30%	11,08%	x	x	x	x	
2022	A	5,98%	3,96%	4,07%	18,54%	19,14%	TAK	TAK
	B	5,98%	3,96%	4,07%	18,54%	19,14%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	A	4,75%	8,38%	8,38%	16,02%	16,62%	TAK	TAK
	B	4,75%	8,38%	8,38%	16,02%	16,62%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	A	2,99%	4,85%	4,85%	14,10%	14,70%	TAK	TAK
	B	2,99%	4,85%	4,85%	14,10%	14,70%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	3,15%	7,39%	x	11,97%	12,57%	TAK	TAK
	B	3,15%	7,39%	x	11,97%	12,57%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2026	A	2,71%	6,27%	x	10,24%	10,80%	TAK	TAK
	B	2,71%	6,27%	x	10,24%	10,80%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	2,71%	6,18%	x	8,23%	8,80%	TAK	TAK
	B	2,71%	6,18%	x	8,23%	8,80%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	A	2,59%	5,83%	x	6,20%	6,76%	TAK	TAK
	B	2,59%	5,83%	x	6,20%	6,76%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	A	2,59%	5,75%	x	6,12%	6,12%	TAK	TAK
	B	2,59%	5,75%	x	6,12%	6,12%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2030	A	2,59%	5,66%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
	B	2,59%	5,66%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2031	A	0,70%	3,77%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK
	B	0,70%	3,77%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	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	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	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 ^x	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 2015	67 915,22	65 062,33	0,00	693 341,00	693 341,00	0,00	79 463,48	77 715,78	0,00	
Wykonanie 2016	16 504,22	16 504,22	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	66 202,53	0,00	
Wykonanie 2018	69 379,26	69 379,26	0,00	2 237 278,99	2 237 278,99	2 237 278,99	0,00	120 823,17	0,00	
Wykonanie 2019	149 520,00	149 520,00	149 520,00	1 471 627,55	1 471 627,55	1 471 627,55	11 805,85	11 805,85	10 034,98	
Wykonanie 2020	688 192,64	688 192,64	582 526,20	466 731,98	466 731,98	466 731,98	680 890,02	680 890,02	575 223,58	
Plan 3 kw. 2021	1 005 510,41	1 005 510,41	701 442,41	936 287,23	936 287,23	936 287,23	1 304 263,14	1 304 263,14	947 827,61	
Wykonanie 2021	1 005 510,41	1 005 510,41	701 442,41	936 287,23	936 287,23	936 287,23	1 304 263,14	1 304 263,14	947 827,61	
2022	A	468 136,38	468 136,38	373 200,38	291 176,03	291 176,03	291 176,03	574 374,69	574 374,69	373 200,38
	B	468 136,38	468 136,38	373 200,38	291 176,03	291 176,03	291 176,03	574 374,69	574 374,69	373 200,38
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 2015	1 241 918,18	693 341,00	628 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 034 322,66	0,00	2 034 322,66	146 752,00	99 240,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	4 442 216,00	0,00	4 442 216,00	90 927,69	77 288,54	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 023 263,18	2 023 263,18	899 616,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	860 286,04	860 286,04	748 902,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	860 286,04	860 286,04	748 902,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	342 560,04	342 560,04	291 176,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	342 560,04	342 560,04	291 176,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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 2015	446 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	150 000,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	A	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	A	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2026	A	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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 spłaty 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.

Legenda:

A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Załącznik do projektu uchwały
w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej na lata 2022-2031

Uzasadnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sokoły

Wstęp

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sokoły została sporządzona w zakresie określonym w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z zastosowaniem wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 1381) z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 2500), a także zmian wprowadzonych ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374, z późn. zm.), w szczególności art. 15zoa-15zoc, co ma odzwierciedlenie w nw. załączniku do uchwały w sprawie WPF:

- załącznik nr 1 – przedstawia WPF w zakresie, o którym mowa w art. 226 ust. 1 uofp,

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego (2022) oraz trzy kolejne lata budżetowe (2023-2025), natomiast prognoza kwoty długu stanowiąca część WPF, została sporządzona na okres, na który zostały zaciągnięte zobowiązania (do 2031 r.). Zgodnie z wytycznymi zawartymi w rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 10 sierpnia 2020 r., wielkości związane ze spłatą zobowiązań dłużnych oraz uwzględniane przy obliczaniu dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, prognozuje się w okresie, na który zostały zaciągnięte zobowiązania (do 2031 r.).

W każdym roku prognozy zostały spełnione wskaźniki, określone w ustawie o finansach

publicznych:

- relacja zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (art. 242 ustawy o finansach publicznych),
- wskaźnik spłaty zobowiązań (art. 243 ustawy o finansach publicznych).

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w WPF są zgodne z projektem uchwały budżetowej Gminy Sokoły na 2022 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. Spójność zachowują również dane w zakresie wartości przyjętych dochodów i wydatków.

Podstawę do sporządzenia prognozy stanowiły wytyczne wynikające z założeń do projektu budżetu na 2022 rok i aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sokoły, a także konieczność zbilansowania budżetu bieżącego w świetle ograniczenia dochodów bieżących i wzrostu wydatków bieżących będących następstwem zmian przepisów prawa w latach 2019-2021 (m.in. w zakresie podatku PIT, wzrost płac dla nauczycieli, wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, wprowadzenie Pracowniczych Planów Kapitałowych) jak również skutków wystąpienia pandemii COVID-19. Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na bazie poprzedniej edycji prognozy na lata 2021-2031 wg stanu na dzień 30 września 2021 r. Wartości przyjęte w WPF zostały oszacowane w oparciu o:

- a) założenia projektu budżetu państwa na rok 2022 opracowane przez Radę Ministrów,
- b) wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a w szczególności wytyczne dotyczące prognozy wskaźnika PKB w ujęciu realnym oraz wskaźnika średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- c) informacje Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 15 października 2021 r. znak ST3.4750.31.2021 o: rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2022, planowanej na 2022 r. kwocie dochodów z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych,
- d) informacje Wojewody Podlaskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Łomży o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa związanych z

realizacją zadań zleconych gminy i powiatu oraz dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych gminy na rok 2022,

e) zawarte umowy, porozumienia i inne posiadane dokumenty określające wysokość możliwych do pozyskania dochodów bieżących i dochodów majątkowych ze źródeł zewnętrznych (w tym środków unijnych) na finansowanie, bądź dofinansowanie wydatków bieżących i majątkowych związanych z realizacją zadań własnych gminy,

f) harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów,

g) przewidywane wykonanie budżetu w 2021 r., informacje i analizy własne.

Główne kierunki wydatkowania środków budżetowych w 2022 r. i w latach następnych są związane z zapewnieniem dostępności do usług publicznych, w tym finansowanie zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne oraz Urząd Gminy na poziomie gwarantującym zabezpieczenie co najmniej minimum potrzeb, przeprowadzaniem niezbędnych remontów i napraw zabezpieczających mienie komunalne,

Dochody ogółem

Dochody ogółem w pozycji 1 stanowią sumę dochodów wykazanych w pozycjach 1.1 Dochody bieżące oraz 1.2 Dochody majątkowe. W 2022 r. prognozuje się dochody budżetu Gminy Sokoły w wysokości 27.078.413,41 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2021 r. są one niższe o 13,83% (o 4.344.591,88 zł), na co składa się zmniejszenie dochodów bieżących o 5.637.411,46 zł oraz zwiększenie dochodów majątkowych o 1.292.819,58 zł. W latach 2023-2031 zakłada się dochody budżetu Gminy Sokoły w granicach 29 –30 mln zł. Dynamika zmiany dochodów rok do roku związana jest z wysokością planowanych do pozyskania dotacji celowych na finansowanie wydatków bieżących i majątkowych dotyczących programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej 2014-2020 (z okresem rozliczeniowym do 2023 r.).

1. Dochody bieżące i majątkowe

Dochody bieżące w pozycji 1.1 stanowią sumę dochodów wykazanych w pozycjach: 1.1.1

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, 1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, 1.1.3 z subwencji ogólnej, 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz 1.1.5 pozostałe dochody bieżące. W 2022 r. prognozuje się dochody bieżące w wysokości 24.067.237,38 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2021 r. są one niższe o 19%. Niższe dochody zakłada się z tytułu: - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (o 161.453 zł), - subwencji ogólnej (o 124.771 zł), - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (o 5.145.915,10 zł), - pozostałych dochodów bieżących (o 211.067,78 zł). Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych planuje się wyższe od przewidywanego wykonania w 2021 r. (8.735 zł). W latach 2023-2031 zakłada się dochody bieżące na poziomie 27-29 mln zł. W odniesieniu do 2022 r. przyjmuje się w kolejnych latach: - niezmienny poziom dochodów bieżących z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i osób prawnych oraz subwencji ogólnych, dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów bieżących.

Informacje przekazywane przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Faktyczne dochody mogą być niższe lub wyższe od wielkości prognozowanych. W latach 2023-2025 oraz w latach 2026-2031 zakłada się dochody z udziałów w podatku PIT na poziomie z 2022 r., z uwagi na niepewność co do stabilności przepisów prawa podatkowego i nieprzewidywalność skutków pandemii COVID-19.

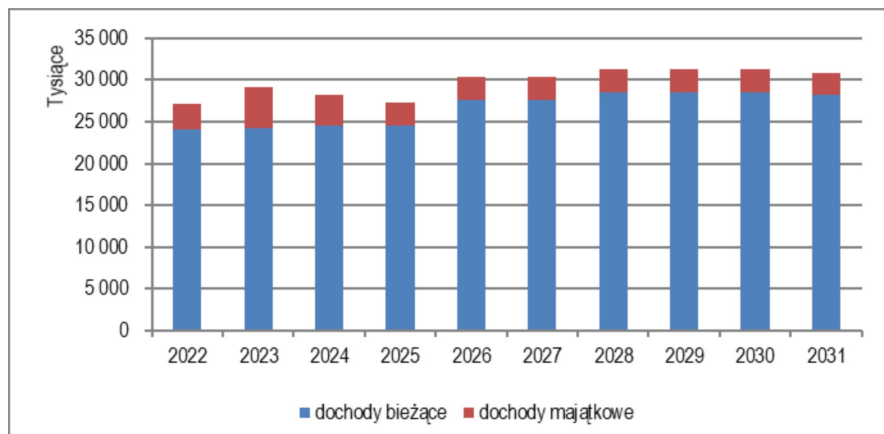
W latach 2023-2025 oraz 2026-2031 przyjmuje się dochody z subwencji ogólnych w każdym roku na poziomie zaplanowanym w 2022 r.

W latach 2023-2025 oraz 2026-2031 wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące pozostaje na stałym poziomie. Za podstawę szacunku przyjmuje się tytuły i wysokość dochodów planowanych w 2022 r.

W latach 2023-2025 oraz 2026-2031 prognozuje się pozostałe dochody bieżące na poziomie zbliżonym do przyjętego w 2022 r. W latach 2023-2025 oraz 2026-2031 prognozuje się

dochody z podatku od nieruchomości na poziomie z 2022 r., zwiększone o 1,03 % (wykazane w pozycji 1.1.5.1).

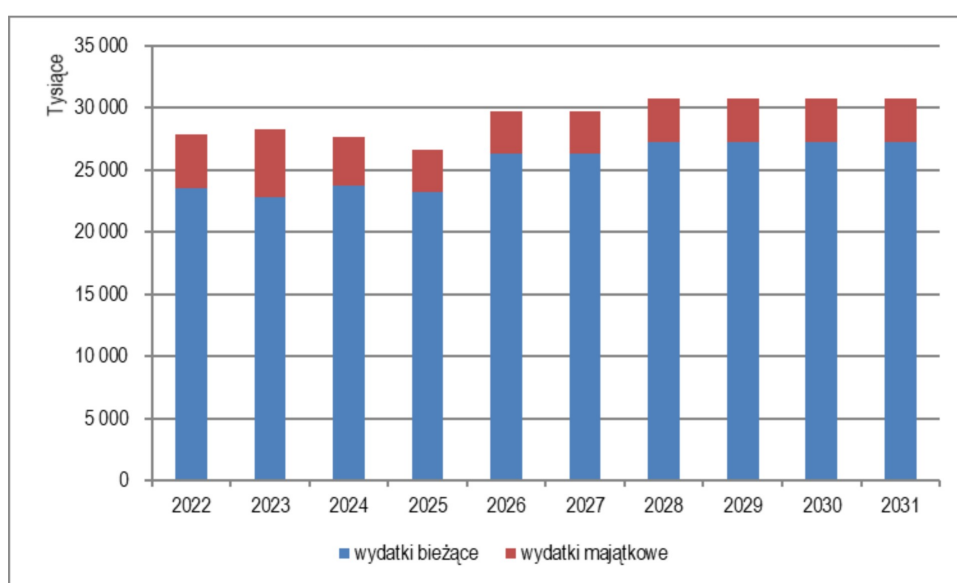
W latach 2023-2025 zakłada się dochody majątkowe na zmiennym poziomie, natomiast w latach 2026-2031 na poziomie roku 2025, w wysokości 2.755.000 zł w każdym roku.



1. Wydatki ogółem

Wydatki ogółem ujęte w pozycji 2 stanowią sumę wydatków wykazanych w pozycjach 2.1 Wydatki bieżące i 2.2 Wydatki majątkowe. Poziom wydatków w poszczególnych latach prognozy zdeterminowany jest zakresem przyjętych do realizacji zadań, obsługą zadłużenia oraz koniecznością spełnienia ustawowych relacji zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (art. 242 uofp) i spłaty zobowiązań dłużnych (art. 243 uofp). W 2022 r. planuje się wydatki budżetu Gminy Sokoły w wysokości 27.884.467,75 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2021 r. są one niższe o 39,18% (o 12.418.224,95 zł). Planuje się niższe wydatki bieżące o 4.576.086,32 zł oraz niższe wydatki majątkowe o 7.842.138,63 zł. W latach 2023-2025 oraz 2026-2031 zakłada się wydatki budżetu Gminy Sokoły na poziomie 27-30 mln zł. Dynamika zmiany wydatków rok do roku w odniesieniu do 2022 r. uwzględnia: - w latach 2023-2025 zmienny poziom wydatków bieżących oraz

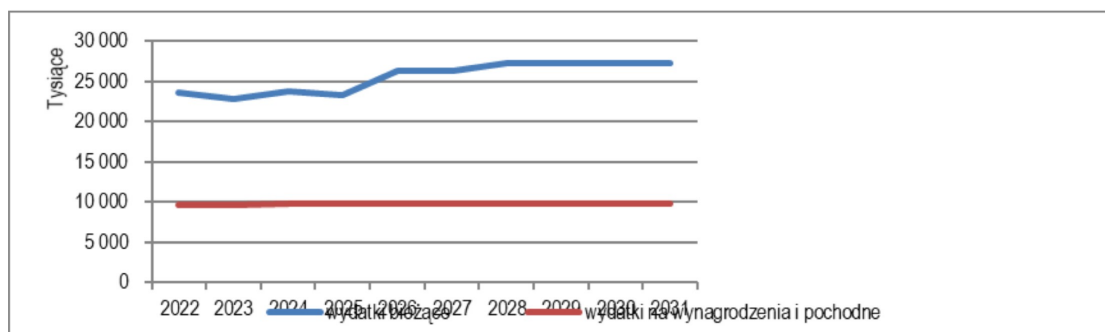
zmienny poziom wydatków majątkowych na przedsięwzięcia, w tym na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków unijnych, wynikający z zawartych, bądź planowanych do podpisania umów, w latach 2023-2031 zmienny poziom wydatków bieżących w świetle ograniczenia dochodów bieżących i wzrostu wydatków bieżących będących następstwem zmian przepisów prawa w latach 2019- 2021 (m.in. w zakresie podatku PIT, wzrost płac dla nauczycieli, wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, wprowadzenie Pracowniczych Planów Kapitałowych, zmiana wynagrodzeń pracowników samorządowych) jak również skutków wystąpienia pandemii COVID-19.



W 2022 r. planuje się wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w wysokości 9.761.297,57 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2021 r. są one niższe o 0,8 % , co ma związek m.in. z podniesieniem płacy minimalnej od 1 stycznia 2022 r. do wysokości 3.010 zł brutto oraz zmianą przepisów dotyczących prowadzenia zadań z zakresu m.in. świadczeń wychowawczych. Nie planowane są również odprawy emerytalne.

W latach 2023-2031 planuje się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na poziomie z 2022 r.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z realizacją programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków unijnych zostały ujęte w części Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr1.



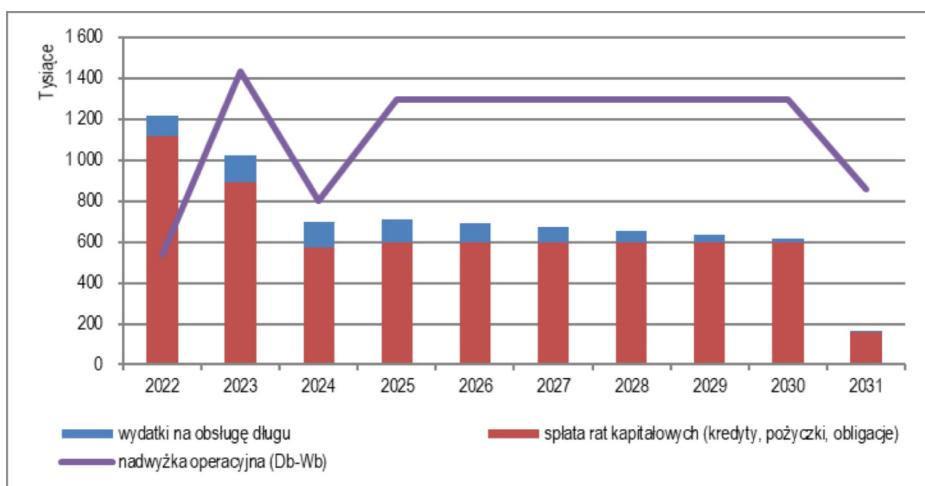
2.1.2 Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji

W tej pozycji wykazuje się wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym. Nie ma podstaw do planowania tego rodzaju wydatków.

2.1.3 Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu planuje się na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W latach 2023-2025 planuje się wydatki na obsługę długu w granicach 135.000-113.000 zł. Od 2026 r. następuje stopniowy spadek obciążenia budżetu kosztami obsługi zadłużenia, aż do całkowitej jego spłaty w 2031 r.



Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1
 Pozostałe wydatki bieżące, które nie posiadają wyodrębnionej pozycji w załączniku nr 1
 obejmują:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków unijnych, sklasyfikowane zgodnie z załącznikiem nr 4 rozporządzenia dot. klasyfikacji budżetowej do grupy paragrafów o symbolu 1401 i 1402, w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9,
- 2) dotacje udzielane z budżetu gminy na zadania bieżące,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych.

2.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe ujęte w pozycji 2.2 obejmują wydatki majątkowe roczne. Z wydatków majątkowych wykazanych w pozycji 2.2. wyodrębnia się w pozycjach:

- 2.2.1 wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne obejmujące wydatki na

inwestycje i zakupy inwestycyjne sklasyfikowane zgodnie z załącznikiem nr 4 rozporządzenia dotyczącego klasyfikacji budżetowej do grupy paragrafów o symbolach 1600, 1601, 1602 oraz wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne należące do grupy paragrafów o symbolach 1610, 1611 i 1612,

- 2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne sklasyfikowane zgodnie z załącznikiem nr 4 rozporządzenia dotyczącego klasyfikacji budżetowej do grupy paragrafów o symbolach 1610, 1611 i 1612 (wchodzące w skład pozycji 2.2.1).

W 2022 r. planuje się wydatki majątkowe w wysokości 4.352.860,04 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2021 r. są one niższe o 64,31% (7.842.138,63 zł).

W 2021 r. realizowane i zakończone były zadania inwestycyjne w wysokościach ujętych w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej oraz jej zmian na rok 2021.

W latach 2023-2031 planuje się wydatki majątkowe możliwe do zrealizowania w danym roku budżetowym, bez wskazania konkretnych zadań. Wysokość wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym wydatków o charakterze dotacyjnych na inwestycje i zakupy inwestycyjne w latach 2023-2025 oraz 2026-2031 została określona w pozycjach 2.2.1 i 2.2.1.1. Wysokość wydatków majątkowych na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych została wskazana w pozycjach 9.4., 9.4.1 (ponoszone w ramach środków unijnych oraz środków stanowiących wkład krajowy) i 9.4.1.1 (tylko ponoszone w ramach środków unijnych).

2. Wynik budżetu

Wynik budżetu wykazany w pozycji 3 stanowi różnicę między dochodami a wydatkami wykazanymi odpowiednio w pozycjach 1 i 2. Deficyt budżetu przewiduje się w 2022 r. w wysokości 806.054,34 zł. Nadwyżki budżetu z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego długu (kredytów) planuje się w latach 2023-2031, co zostało wykazane w pozycji 3.1.

3. Przychody budżetu

Przychody budżetu wykazane w pozycji 4 stanowią sumę przychodów ujętych w pozycjach:

4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. W roku 2022 planuje się przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.926.054,34 zł.

4. Rozchody budżetu

Rozchody wykazane w pozycji 5 stanowią sumę rozchodów wykazanych w pozycjach 5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, a także 5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu. W 2022 r. planuje się rozchody w wysokości 1.120.000 zł z tytułu spłaty rat kapitałowych. Z tego samego tytułu planuje się również rozchody w latach 2023-2025 i 2026-2031.

Spłaty długu zaciągniętego do 2021 r. obejmują:

a) spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów długoterminowych w latach 2012, 2018, 2019 i 2021 na sfinansowanie planowanego deficytu, ujęte w latach prognozy:

- 2022 – 1.120.000 zł,
- 2023 – 890.000 zł,
- 2024 – 570.000 zł,
- 2025 – 600.000 zł,
- 2026 – 600.000 zł,
- 2027 – 600.000 zł,
- 2028 – 600.000 zł,
- 2029 – 600.000 zł,
- 2030 – 600.000 zł,
- 2031 – 160.000 zł,

5. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2020 r. wynosiła 2.760.000 zł, na koniec 2021 r. prognozuje się, że będzie wynosiła 6.340.000 zł, natomiast na koniec 2022 r. – 5.220.000 zł. Ostateczna spłata

długu nastąpi w 2031 r. Poziom zadłużenia w poszczególnych latach prognozy kształtują planowane spłaty zadłużenia opisane w części 5.1 .

6. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy.

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych od 1 stycznia 2022 r. organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące skorygowane o nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, spłaty pożyczek udzielonych w latach ubiegłych oraz niewykorzystane środki na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia:

- dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,
- środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

W 2022 r. różnica między prognozowanymi dochodami bieżącymi a prognozowanymi wydatkami bieżącymi, wykazana w pozycji 7.1, stanowi wartość dodatnią w wysokości 535.629,67 zł. Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, a wydatkami bieżącymi, wykazana w pozycji 7.2, stanowi wartość dodatnią w wysokości 2.461.684,01 zł, co oznacza, że reguła w zakresie wydatków bieżących zostaje spełniona. W latach 2023-2031 ww. relacje przyjmują wartości dodatnie, zatem ustawowa reguła jest spełniona.

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, został obliczony przy uwzględnieniu zapisów art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500).

Gmina nie posiada zadłużenia z tytułu zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego o skutkach podobnych do umowy kredytu lub pożyczki oraz udzielonych poręczeń i gwarancji. Nie planuje również wcześniejszej spłaty zobowiązań dłużnych, która przypadałaby po 2022

r. Wskaźnik spłaty zobowiązań jest spełniony we wszystkich latach prognozy.

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich oraz 3-letnich

(z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927)

(poz. 7.2 uwzględniająca art. 9 ustawy ujęta jest w zestawieniu "WPF_Analiza")

Poniższą tabelę zaprezentowano czysto informacyjnie

jako punkt odniesienia do porównania z wariantem średniej 7-letniej

(wskaźniki z WPF_Analiza - obliczone identycznie jak w BeSTi@ - wzór Dz.U. 2020 poz. 1381)

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
	2022	5,98%	16,14%	17,54%	10,16%
2023	4,75%	10,47%	11,87%	5,72%	7,12%
2024	2,99%	6,44%	7,84%	3,45%	4,85%
2025	3,15%	5,77%	5,77%	2,62%	2,62%

średnia 7-letnia - korzystniejsza

średnia 3-letnia - korzystniejsza

Analiza na podstawie sprawozdań Rb, danych z WPF:

SOKOŁY - WPF za lata 2022 - 2031 - Nr Uchwały JST:

Nr 1.2021 [ver: 0]

oraz zmian w WPF_Analiza

Wskaźniki poz. 8.3.1 mogą być błędne.

N-1 (wyk.) - WPF_Bazowy poz. 1.1 nie jest sumą 1.1.1 do 1.1.5.

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
2,40%	1,60%
5,55%	4,75%
7,66%	6,86%
6,20%	6,80%

Poniższą tabelę można wkleić do objaśnień WPF (art. 226 ust. 2a ufp)

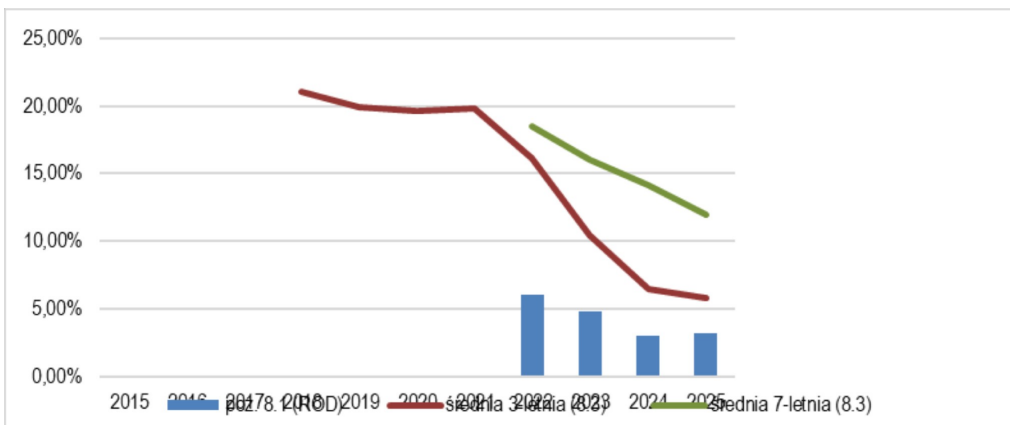
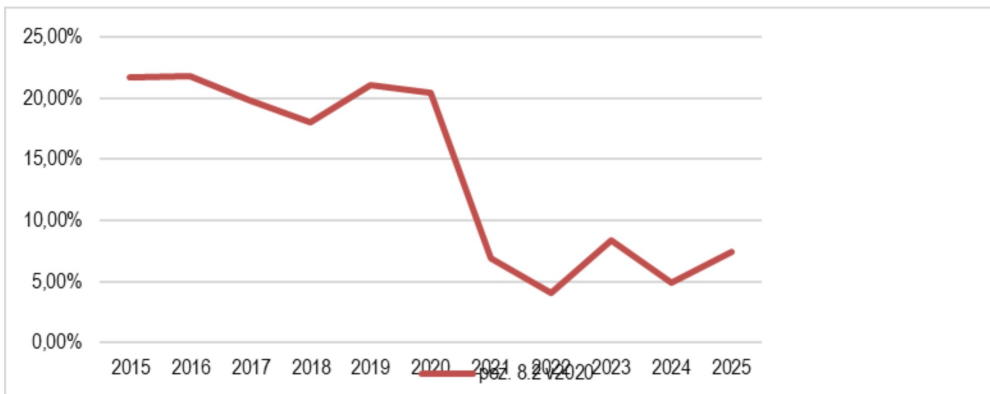
w przypadku wyboru wariantu średniej 7-letniej przed udostępnieniem

nowego formularza WPF w systemie BeSTi@

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
	2022	5,98%	18,54%	19,14%	12,56%
2023	4,75%	16,02%	16,62%	11,27%	11,87%
2024	2,99%	14,10%	14,70%	11,11%	11,71%
2025	3,15%	11,97%	12,57%	8,82%	9,42%

Art.. 7. 1. Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu r niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regułę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.



7. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

W pozycjach oznaczonych numerem 9 wykazane zostały dochody i wydatki związane z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących

z budżetu Unii Europejskiej (art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych), z tego w pozycjach:

- 9.1 dochody bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych, sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9, z wyjątkiem paragrafów 291 i 295 dotyczących wpływów ze zwrotów dotacji,
- 9.1.1 dotacje i środki o charakterze bieżącym na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych wymienione w pozycji 1.1.4 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9 (środki unijne oraz środki na współfinansowanie programów, projektów i zadań),
- 9.1.1.1 dochody bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych obejmujące dotacje i środki o charakterze bieżącym wymienione w pozycji 1.1.4 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 (środki unijne),
- 9.2 oraz 9.2.1 dochody majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9, z wyjątkiem paragrafów 666, 668 i 669 dotyczących wpływów ze zwrotów dotacji oraz wpłat niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających (środki unijne oraz środki na współfinansowanie programów, projektów i zadań),
- 9.2.1.1 dochody majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7, z wyjątkiem paragrafów 666, 668 i 669 dotyczących wpływów ze zwrotów dotacji oraz wpłat niewykorzystanych środków z rachunku wydatków niewygasających (środki unijne),
- 9.3 oraz 9.3.1 wydatki bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9 (finansowane środkami unijnymi i środkami na współfinansowanie),
- 9.3.1.1 wydatki bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7

(finansowane środkami unijnymi),

- 9.4 oraz 9.4.1 wydatki majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7 i 9, z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 dotyczących zwrotów dotacji (finansowane środkami unijnymi i środkami na współfinansowanie),
- 9.4.1.1 wydatki majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków unijnych sklasyfikowane w paragrafach w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu 7, z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 dotyczących zwrotów dotacji (finansowane środkami unijnymi).

10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Pozycje 10.1-10.5, 10.7 - 10.11

Wartości w pozycjach 10.1-10.5 są zerowe. Nie ma podstaw do planowania:

- wydatków bieżących na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (pozycja 10.2),
- wydatków na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (pozycja 10.3),
- kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającej doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy (pozycja 10.4),
- kwoty zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych (pozycja 10.5),
- wydatków zmniejszających dług (pozycja 10.7), - kwoty wzrostu (+) spadku (-) kwoty długu wynikającej z operacji nierasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) (pozycja 10.8), - wcześniejszej spłaty zobowiązań, wyłączonej z limitu spłaty zobowiązań, dokonywanej w formie wydatków budżetowych (pozycja 10.9).

10.6 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych.

W pozycji 10.6 wykazane zostały spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2012, 2018, 2019 i 2021.