

Zarządzenie Nr 48.2022
Wójta Gminy Sokoly
z dnia 15 listopada 2022 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoly na lata
2023-2031

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022r. poz. 559, ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634, ze zm.), Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoly na lata 2023 – 2031, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Projekt

Uchwała Nr
Rady Gminy Sokoly
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoly na lata 2023 – 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022r. poz. 559, 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 2022 poz. 1634, ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sokoly na lata 2023 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2031, 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 XXVI/177/2020 Rady Gminy Sokoły z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2022 – 2031.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 48.2022
z dnia 2022-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 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	
Wykonanie 2021	33 333 457,09	29 930 526,92	2 923 796,00	24 236,73	9 322 288,00	10 742 147,58	6 918 058,61	3 291 244,11	3 402 930,17	217 097,00	3 184 993,67	
Plan 3 kw. 2022	37 024 626,41	30 477 418,62	2 539 681,00	26 735,00	9 553 026,00	7 733 029,09	10 624 947,53	3 600 000,00	6 547 207,79	30 000,00	3 547 207,79	
Wykonanie 2022	36 899 501,79	33 343 418,00	5 428 099,00	26 735,00	9 553 026,00	10 853 448,53	7 482 109,47	3 600 000,00	3 556 083,79	30 000,00	3 526 083,79	
2023	A	27 424 254,12	23 002 680,00	2 587 537,00	36 612,00	10 163 305,00	2 637 526,00	7 577 700,00	3 700 000,00	4 421 574,12	130 000,00	4 291 574,12
	B	27 424 254,12	23 002 680,00	2 587 537,00	36 612,00	10 163 305,00	2 637 526,00	7 577 700,00	3 700 000,00	4 421 574,12	130 000,00	4 291 574,12
	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	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	4 333 000,00	7 142 500,00	3 800 000,00	3 755 000,00	0,00	3 755 000,00
	B	28 247 250,00	24 492 250,00	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	4 333 000,00	7 142 500,00	3 800 000,00	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	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	4 333 000,00	7 142 500,00	3 800 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	27 247 250,00	24 492 250,00	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	4 333 000,00	7 142 500,00	3 800 000,00	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

za organ wykonawczy Józef Zajkowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.11.17

2026	A	30 344 581,00	27 589 581,00	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 333 000,00	9 239 831,00	3 800 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	30 344 581,00	27 589 581,00	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 333 000,00	9 239 831,00	3 800 000,00	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	2 650 000,00	27 000,00	10 333 000,00	5 333 000,00	9 246 581,00	3 800 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	30 344 581,00	27 589 581,00	2 650 000,00	27 000,00	10 333 000,00	5 333 000,00	9 246 581,00	3 800 000,00	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	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 533 000,00	10 039 831,00	3 800 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	31 344 581,00	28 589 581,00	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 533 000,00	10 039 831,00	3 800 000,00	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	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 533 000,00	10 039 831,00	3 800 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	31 344 581,00	28 589 581,00	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 533 000,00	10 039 831,00	3 800 000,00	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	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 533 000,00	10 039 831,00	3 800 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	31 344 581,00	28 589 581,00	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 533 000,00	10 039 831,00	3 800 000,00	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	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 533 000,00	9 599 831,00	3 800 000,00	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
	B	30 904 581,00	28 149 581,00	2 650 000,00	27 000,00	10 339 750,00	5 533 000,00	9 599 831,00	3 800 000,00	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 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	
Wykonanie 2021	39 224 060,84	26 686 617,37	9 333 002,84	0,00	0,00	35 212,78	35 212,78	0,00	0,00	12 537 443,47	12 537 443,47	0,00	
Plan 3 kw. 2022	39 389 300,18	29 864 908,38	10 614 376,34	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	9 524 391,80	6 524 391,00	1 400 000,00	
Wykonanie 2022	32 386 530,00	27 526 530,00	10 614 376,34	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	4 860 000,00	1 860 000,00	1 400 000,00	
2023	A	33 614 048,68	22 097 088,75	11 153 657,64	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	11 516 959,93	11 516 959,93	3 300 000,00
	B	33 614 048,68	22 097 088,75	11 153 657,64	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	11 516 959,93	11 516 959,93	3 300 000,00
	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	27 677 250,00	23 694 000,00	11 250 657,00	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	11 250 657,00	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	11 250 657,00	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	11 250 657,00	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	

2026	A	29 744 581,00	26 294 000,00	11 250 657,00	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	11 250 657,00	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	11 250 657,00	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	11 250 657,00	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	11 300 500,00	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	11 300 500,00	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	11 300 500,00	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	11 300 500,00	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	11 300 500,00	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	11 300 500,00	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	11 300 500,00	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	11 300 500,00	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)}	w tym:	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 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	
Wykonanie 2021	-5 890 603,75	0,00	11 725 741,79	4 500 000,00	0,00	4 465 741,79	4 465 741,79	2 760 000,00	1 424 861,96	
Plan 3 kw. 2022	-2 364 673,77	0,00	4 916 885,76	0,00	0,00	13 200,00	13 200,00	4 903 685,76	3 471 473,77	
Wykonanie 2022	4 512 971,79	0,00	4 916 885,76	0,00	0,00	13 200,00	13 200,00	4 903 685,76	3 471 473,77	
2023	A	-6 189 794,56	0,00	7 079 794,56	0,00	0,00	3 307 233,56	3 307 233,56	3 772 561,00	2 882 561,00
	B	-6 189 794,56	0,00	7 079 794,56	0,00	0,00	3 307 233,56	3 307 233,56	3 772 561,00	2 882 561,00
	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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	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	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

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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} 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	Kwota 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 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	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	3 243 909,55	10 469 651,34	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 220 000,00	0,00	612 510,24	5 529 396,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	5 816 888,00	10 733 773,76	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330 000,00	0,00	905 591,25	7 985 385,81	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330 000,00	0,00	905 591,25	7 985 385,81	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 560 000,00	0,00	1 295 581,00	1 295 581,00	
	B	x	x	x	x	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	

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

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 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 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	
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,13%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	5,03%	5,16%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	27,86%	28,00%	x	x	x	x	
2023	A	4,37%	5,57%	6,20%	17,79%	21,05%	TAK	TAK
	B	4,37%	5,57%	6,20%	17,79%	21,05%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	A	2,83%	4,59%	4,59%	15,55%	18,82%	TAK	TAK
	B	2,83%	4,59%	4,59%	15,55%	18,82%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	2,98%	6,99%	x	13,38%	16,65%	TAK	TAK
	B	2,98%	6,99%	x	13,38%	16,65%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	2,70%	6,24%	x	11,42%	14,68%	TAK	TAK
	B	2,70%	6,24%	x	11,42%	14,68%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2027	A	2,70%	6,15%	x	9,41%	12,67%	TAK	TAK
	B	2,70%	6,15%	x	9,41%	12,67%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	A	2,60%	5,85%	x	7,37%	10,63%	TAK	TAK
	B	2,60%	5,85%	x	7,37%	10,63%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	A	2,60%	5,77%	x	5,77%	9,04%	TAK	TAK
	B	2,60%	5,77%	x	5,77%	9,04%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2030	A	2,60%	5,68%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
	B	2,60%	5,68%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2031	A	0,71%	3,79%	x	5,90%	5,90%	TAK	TAK
	B	0,71%	3,79%	x	5,90%	5,90%	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 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	
Wykonanie 2021	985 327,14	985 327,14	689 162,07	580 000,00	580 000,00	580 000,00	968 837,98	968 837,98	635 862,00	
Plan 3 kw. 2022	741 585,00	741 585,00	665 999,17	817 207,79	817 207,79	817 207,79	1 013 033,09	1 013 033,09	699 703,76	
Wykonanie 2022	823 585,00	823 585,00	665 999,17	817 207,79	817 207,79	817 207,79	1 013 033,09	1 013 033,09	699 703,76	
2023	A	44 440,00	44 440,00	0,00	291 124,12	291 124,12	291 124,12	172 368,11	172 368,11	152 631,12
	B	44 440,00	44 440,00	0,00	291 124,12	291 124,12	291 124,12	172 368,11	172 368,11	152 631,12
	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 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
Wykonanie 2021	526 513,43	526 513,43	454 003,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	868 591,80	868 591,80	817 207,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	868 591,80	868 591,80	817 207,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	537 459,93	537 459,93	291 124,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	537 459,93	537 459,93	291 124,12	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	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:		zobowiązania 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 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	
Wykonanie 2021	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	A	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	890 000,00	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	
2024	A	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	x	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	
	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	

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. Automatem 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 48.2022
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00

Załącznik do projektu uchwały
w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej na lata 2023-2031

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 (2023) oraz trzy kolejne lata budżetowe (2024-2026), 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 2023 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 2023 rok i aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sokoły, a także wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę. Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na bazie poprzedniej edycji prognozy na lata 2022-2031 wg stanu na dzień 30 września 2022 r. i przewidywanego wykonania za rok 2022. Wartości przyjęte w WPF zostały oszacowane w oparciu o:

- a) założenia projektu budżetu państwa na rok 2023 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 o: rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023, planowanej na 2023 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 2023,
- 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 2022 r., informacje i analizy własne.

Dochody ogółem

Dochody ogółem w pozycji 1 stanowią sumę dochodów wykazanych w pozycjach 1.1 Dochody bieżące oraz 1.2 Dochody majątkowe. W 2023 r. prognozuje się dochody budżetu Gminy Sokoły w wysokości 27.424.254,12 zł. W latach 2024-2031 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 2023 r. prognozuje się dochody bieżące w wysokości 23.002.680,00 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2022 r. są one niższe o 31%. Niższe dochody zakłada się z tytułu: - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych planuje się wyższe od przewidywanego wykonania w 2022 r. W latach 2024-2031 zakłada się dochody bieżące na poziomie 24-28 mln zł. W odniesieniu do 2023 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 2024-2031 zakłada się dochody z udziałów w podatku PIT wyższe o 2%, z uwagi na niepewność co do stabilności przepisów prawa podatkowego.

W latach 2024-2025 oraz 2026-2031 prognozuje się pozostałe dochody bieżące na poziomie zbliżonym do przyjętego w 2023 r. W latach 2024-2031 prognozuje się dochody z podatku od nieruchomości na poziomie z 2023 r., zwiększone o 1,3 % (wykazane w pozycji 1.1.5.1).

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 2023 r. planuje się wydatki budżetu Gminy Sokoły w wysokości 33.614.048,68 zł.

W 2023 r. planuje się wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w wysokości 11. 153.657,64 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2022 r. są one wyższe o 5,08 % , co ma związek m.in. z podniesieniem płacy minimalnej od 1 stycznia 2023 r. oraz od 1 lipca 2023 r. Planowane są również odprawy emerytalne. W latach 2024-2031 planuje się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na poziomie z 2023 r.

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 2024-2025 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,
- 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 oraz wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- 2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne sklasyfikowane zgodnie z załącznikiem nr 4 rozporządzenia dotyczącego klasyfikacji

budżetowej

W 2023 r. planuje się wydatki majątkowe w wysokości 11.516.959,93 zł.

W latach 2024-2031 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 2024-2025 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 2023 r. w wysokości 6.189.794,56 zł. Nadwyżki budżetu z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego długu (kredytów) planuje się w latach 2024-2031, 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 oraz 4.3 wolne środki.

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 2023 r. planuje się rozchody w wysokości 890.000 zł z tytułu spłaty rat kapitałowych. Z tego samego tytułu planuje się również rozchody w latach 2024-2025 i 2026-2031.

Spłaty długu zaciągniętego do 2022 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,

4. 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 .

5. 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 2023 r. różnica między prognozowanymi dochodami bieżącymi a prognozowanymi wydatkami bieżącymi, wykazana w pozycji 7.1, stanowi wartość dodatnią w wysokości 905.591,25 zł.

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 przypadłaby po 2023 r. Wskaźnik spłaty zobowiązań jest spełniony we wszystkich latach prognozy.

6. 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.