

**UCHWAŁA NR XLIV/237/2021
RADY MIEJSKIEJ W SUCHOWOLI**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchowola na lata 2022-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2054) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suchowola na lata 2022-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XXX/149/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchowola na lata 2021-2028 wraz ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Suchowoli.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jan Ryszard Kotuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 XLIV/237/2021 Rady Miejskiej w Suchowoli z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028

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⁾	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	25 944 296,96	22 011 697,95	1 450 685,00	13 117,09	10 808 816,00	5 250 123,31	4 488 956,55	2 586 257,06	3 932 599,01	170 113,00	3 762 486,01	
Wykonanie 2016	28 220 351,37	26 978 368,04	1 561 814,00	14 975,23	11 264 626,00	9 978 919,55	4 158 033,26	2 258 765,42	1 241 983,33	124 655,00	1 117 328,33	
Wykonanie 2017	28 479 019,55	28 091 397,56	1 654 370,00	6 694,35	11 265 604,00	11 388 470,84	3 776 258,37	1 868 752,64	387 621,99	176 197,00	211 424,99	
Wykonanie 2018	31 640 702,70	28 543 129,24	2 004 416,00	14 807,36	11 681 695,00	11 141 601,93	3 700 608,95	1 756 391,96	3 097 573,46	116 819,00	2 980 754,46	
Wykonanie 2019	35 290 626,43	31 195 287,28	2 246 302,00	13 926,78	13 275 567,10	11 957 666,82	3 701 824,58	1 436 738,38	4 095 339,15	74 202,50	4 021 136,65	
Wykonanie 2020	37 241 716,76	32 844 837,32	2 346 562,00	12 734,87	14 015 889,00	12 575 103,94	3 894 547,51	1 448 414,44	4 396 879,44	116 611,00	4 280 268,44	
Plan 3 kw. 2021	40 034 108,00	34 316 863,00	2 468 666,00	10 000,00	15 137 551,00	12 173 987,00	4 518 659,00	1 579 429,00	5 717 245,00	100 000,00	5 616 603,00	
Wykonanie 2021	40 975 885,00	37 505 320,00	2 468 666,00	16 000,00	17 988 910,00	12 519 303,00	4 512 441,00	1 600 000,00	3 470 565,00	106 000,00	3 364 565,00	
2022	38 085 298,00	28 980 062,00	2 231 433,00	18 802,00	14 994 719,00	7 256 512,00	4 478 596,00	1 655 000,00	9 105 236,00	100 000,00	9 004 594,00	
2023	40 600 000,00	35 600 000,00	3 000 000,00	20 000,00	17 000 000,00	10 780 000,00	4 800 000,00	1 700 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2024	40 200 000,00	36 200 000,00	3 000 000,00	20 000,00	17 250 000,00	11 130 000,00	4 800 000,00	1 700 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2025	40 200 000,00	37 000 000,00	3 000 000,00	20 000,00	17 350 000,00	11 630 000,00	5 000 000,00	1 700 000,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	
2026	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	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	24 658 187,27	19 374 745,81	7 744 290,68	0,00	0,00	184 130,08	0,00	0,00	0,00	5 283 441,46	5 230 441,46	899 947,40	
Wykonanie 2016	26 305 491,16	24 536 878,96	8 009 063,29	0,00	0,00	164 556,06	0,00	0,00	0,00	1 768 612,20	1 768 612,00	41 000,00	
Wykonanie 2017	30 196 769,92	25 602 916,75	8 161 375,74	0,00	0,00	137 469,97	0,00	0,00	0,00	4 593 853,17	4 593 853,17	0,00	
Wykonanie 2018	32 861 416,90	26 332 210,20	8 842 256,91	0,00	0,00	151 965,95	0,00	0,00	0,00	6 529 206,70	6 349 206,70	932 515,00	
Wykonanie 2019	33 872 053,13	28 376 123,13	10 062 728,57	0,00	0,00	172 783,51	0,00	0,00	0,00	5 495 930,00	5 162 955,00	332 975,00	
Wykonanie 2020	32 358 256,12	29 636 262,73	10 386 612,50	0,00	0,00	101 134,97	0,00	0,00	0,00	2 721 993,39	2 721 993,39	32 850,00	
Plan 3 kw. 2021	42 833 649,00	31 711 723,00	11 635 808,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 121 926,00	10 621 926,00	20 000,00	
Wykonanie 2021	38 125 650,00	31 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 125 650,00	6 625 650,00	20 000,00	
2022	43 755 539,00	28 980 062,00	13 061 787,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	14 775 477,00	14 775 477,00	0,00	
2023	39 754 582,00	32 654 582,00	13 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00	
2024	39 354 582,00	35 354 582,00	13 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2025	39 354 582,00	36 154 582,00	13 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	
2026	39 471 936,00	39 471 936,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	39 471 936,00	39 471 936,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 043 162,00	39 043 162,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	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	1 286 109,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 914 860,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 717 750,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 220 714,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 418 573,30	0,00	856 128,00	856 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 883 460,64	831 024,00	1 411 023,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 411 023,53	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 799 541,00	0,00	3 606 391,00	806 850,00	0,00	2 729,00	2 729,00	2 796 812,00	2 796 812,00
Wykonanie 2021	2 850 235,00	0,00	2 729,00	0,00	0,00	2 729,00	2 729,00	0,00	0,00
2022	-5 670 241,00	0,00	6 627 079,00	956 838,00	0,00	1 370 241,00	1 370 241,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2023	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	528 064,00	528 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	528 064,00	528 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	956 838,00	956 838,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 559,00	1 776 559,00	920 431,00	920 431,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	831 024,00	831 024,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	806 850,00	806 850,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	806 850,00	806 850,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	956 838,00	956 838,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	845 418,00	845 418,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	528 064,00	528 064,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	528 064,00	528 064,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	956 838,00	956 838,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	6 838 513,90	0,00	2 636 952,14	2 636 952,14
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	5 664 183,90	0,00	2 441 489,08	2 441 489,08
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 688 481,33	0,00	2 488 480,81	2 488 480,81
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 107 771,12	0,00	2 210 919,04	2 210 919,04
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 187 094,00	246,12	2 819 164,15	2 819 164,15
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 356 070,00	0,00	3 208 574,59	4 619 598,12
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 356 070,00	0,00	2 605 140,00	5 404 681,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 549 220,00	0,00	6 505 320,00	6 508 049,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 549 220,00	0,00	0,00	5 670 241,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 703 802,00	0,00	2 945 418,00	2 945 418,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 858 384,00	0,00	845 418,00	845 418,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 012 966,00	0,00	845 418,00	845 418,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 484 902,00	0,00	528 064,00	528 064,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	956 838,00	0,00	528 064,00	528 064,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	956 838,00	956 838,00

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	17,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,53%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	12,62%	13,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	26,56%	26,98%	x	x	x	x
2022	5,10%	0,71%	1,17%	16,01%	18,00%	TAK	TAK
2023	4,21%	12,67%	12,67%	13,64%	15,62%	TAK	TAK
2024	4,17%	4,17%	4,17%	13,16%	15,14%	TAK	TAK
2025	4,12%	4,12%	x	11,25%	13,24%	TAK	TAK
2026	2,51%	2,51%	x	9,44%	11,43%	TAK	TAK
2027	2,51%	2,51%	x	7,68%	9,67%	TAK	TAK
2028	3,95%	3,95%	x	5,62%	7,61%	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	79 991,73	79 991,73	79 991,73	762 917,80	762 917,80	695 407,40	73 627,19	73 627,19	62 583,11
Wykonanie 2016	7 892,48	7 892,48	7 892,48	12 732,13	12 732,13	12 732,13	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	32 021,37	32 021,37	32 021,37	206 325,00	206 325,00	0,00	158 294,38	158 294,38	138 874,29
Wykonanie 2018	143 647,00	143 647,00	143 647,00	2 980 754,46	2 980 754,46	2 888 358,21	263 260,76	263 260,76	226 858,80
Wykonanie 2019	195 883,26	195 883,26	0,00	2 296 151,31	2 296 151,31	0,00	6 469,60	51 068,98	5 478,42
Wykonanie 2020	193 355,62	193 355,62	184 133,62	1 514 561,98	1 514 561,98	1 437 170,68	208 305,62	208 305,62	184 133,62
Plan 3 kw. 2021	0,00	34 949,00	34 949,00	2 778 959,00	2 778 959,00	2 778 959,00	43 362,00	43 362,00	36 857,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 031 452,00	1 031 452,00	1 006 222,00	0,00	0,00	0,00
2022	34 949,00	34 949,00	34 949,00	2 586 660,00	2 586 660,00	2 586 660,00	39 882,00	39 882,00	34 949,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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	805 014,43	805 014,43	670 407,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 728 852,12	3 728 852,12	1 771 878,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 629 020,79	5 629 020,79	2 812 427,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 735 976,62	2 729 507,02	1 389 418,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 427 290,29	1 427 290,29	1 134 239,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 514 252,00	2 514 252,00	2 299 201,00	95 110,00	0,00	95 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	639 460,00	639 460,00	536 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 222 745,00	3 222 745,00	2 586 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	246,12	0,00	246,12	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	831 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	112 264,99	
Plan 3 kw. 2021	806 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 000,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 000,00	
2022	956 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	845 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	528 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	528 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* 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 rozporządzenia, 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLIV/237/2021

Rady Miejskiej w Suchowoli

z dnia 29 grudnia 2021 r.

Objaśnienia do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2022 rok i lata 2023-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022–2028 oparta została na analizie trendów kształtowania się dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie przewidywanego wykonania budżetu za 2021 r. Celem Wieloletniej Prognozy Finansowej jest przedstawienie w sposób możliwie realny kształtowania się sytuacji finansowej budżetu Gminy Suchowola. Jest to trudna do przewidzenia prognoza przyszłego poziomu finansów Gminy, jak również stopnia zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej przy uwzględnieniu zewnętrznych i wewnętrznych warunków rozwoju Gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy w Załączniku Nr 1 w latach 2023-2028 wskazuje nadwyżkę operacyjną, którą przeznaczają się na spłatę rat kredytów zaplanowanych w w/w latach.

Nadwyżka operacyjna wskazana w 2023 r. rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi przewidywana w kwocie 2.945.418,00 zł, wynika z prognozowanego wpływu środków z subwencji wyrównawczej i „Polskiego Ładu” w 2022 r., co przełoży się na wielkość nadwyżki operacyjnej w 2023 r.

Poszczególne wielkości ujęte w prognozie zaplanowano do 2028 r., tj. do momentu planowanych spłat kredytów zaciągniętych przez Gminę na realizację zadań inwestycyjnych i spłatę rat kredytów już zaciągniętych.

Na 2022 r. przyjęto planowane dochody ogółem w kwocie **38.085.298,00 zł** w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w 2021 r. Zaplanowane na 2022 r. dochody stanowią kwotę bazową do planowania dochodów w latach 2023-2028.

Na 2022 r. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości **2.250.235,00 zł**. W kolejnych trzech latach planuje się zwiększyć do kwoty 3.000.000,00 zł. Wielkość tych udziałów uzależniona jest od zmian w systemie podatkowym, wynagrodzeń pracowników w tych latach, jak również wzrostu wynagrodzenia minimalnego.

Dochody z subwencji ogólnej przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów. Dochody z tego tytułu wynoszą **14.994.719,00 zł** i są niższe od pierwotnej kwoty w 2021 r. o 142.832,00 zł. W ciągu 2021 r. roku subwencja ogólna została uzupełniona o kwotę 389.799 zł oraz o kwotę 2.461.000,00 zł na inwestycje wodno-kanalizacyjne w 2022 r. W kolejnych trzech latach założono wzrost subwencji do przewidywanego wykonania za 2021 r. Podyktowane to zostało zwiększeniem środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.

Dochody z tytułu dotacji otrzymanych na zadania zlecone i własne przyjęto w kwocie **7.256.512,00 zł** na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Są one niższe w porównaniu do roku 2021, ponieważ nie zostały ujęte dotacje na zwrot podatku akcyzowego, jak również dotacje na stypendia socjalne, oddziały przedszkolne. Na 2022 r. została zmniejszona dotacja na program Rodzina 500 plus, jak i nie otrzymano już dotacji na „Dobry Start”. W kolejnych trzech latach dotacje przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2021 r.

Pozostałe dochody bieżące zostały przyjęte w kwocie **4.478.596,00 zł**.

Podatek od nieruchomości i podatek od środków transportowych wzrosły o 3,6 % w stosunku do stawki lokalnej przyjętej w 2021 r. Podatek rolny i leśny zostały przyjęte w górnej stawce zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS. W kolejnych trzech latach planuje się wzrost podatków o wskaźnik inflacji.

W 2022 r. zaplanowano dochody majątkowe w kwocie **9.105.236,00 zł**.

Zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku Gminy w kwocie 100.000,00 zł i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w kwocie 642,00 zł. Na chwilę obecną nie przewiduje się

sprzedaży działek w latach 2023-2025 z zasobu Gminy Suchowola, gdyż zasoby te utrzymują się na poziomie lat poprzednich.

Pozostałe dochody majątkowe, które zostały przyjęte do uchwały budżetowej na 2022 r. w kwocie 9.004.594,00 zł pochodzą ze środków:

- „Polski Ład” – 4.844.934,00 zł,
- Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej – 911.261,00 zł,
- PROW i RPOWP – 3.348.399,00 zł.

W kolejnych trzech latach planuje się dochody majątkowe, które będą pochodziły z funduszy unijnych oraz „Polskiego Ładu”.

Wydatki budżetowe na 2022 r. zaplanowano w kwocie **43.755.539,00 zł**.

Pokrycie deficytu w kwocie **5.670.241,00 zł** zostanie sfinansowane wolnymi środkami w kwocie 4.300.000,00 zł oraz nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1.370.241,00 zł.

W kolejnych latach wydatki ogółem będą uzależnione od wydatków inwestycyjnych oraz wielkości planowanych dochodów pochodzących z funduszy unijnych, „Polskiego Ładu”, Funduszu Dróg Samorządowych oraz innych instytucji, które dofinansowują samorządy.

Kwoty planowanych dochodów i wydatków na 2022 r. są zgodne z danymi ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2022 r.

Zaplanowane wydatki w latach 2023-2028 zostały przyjęte na podstawie przewidywanego wykonania 2021 r.

Wzrost planu wydatków ogółem na 2022 r. w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2021 r. spowodowany jest w szczególności dochodami majątkowymi pochodzącymi z funduszy unijnych, „Polskiego Ładu” oraz Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Na 2022 r. wydatki na obsługę długu zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł, gdyż przewidywane wykonanie za 2021 r. wyniesie ok. 100.000,00 zł. W latach następnych wydatki na obsługę długu są zróżnicowane, gdyż na chwilę obecną trudno przewidzieć czy zajdzie potrzeba w dalszych latach zaciągania kredytów długoterminowych.

Gmina Suchowola planuje w 2022 r. zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie **956.838,00 zł** na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Zadłużenie Gminy Suchowola na dzień 31.12.2022 r. przewiduje się w wysokości 4.549.220,00 zł.

Gmina Suchowola dołoży wszelkich starań aby w kolejnych latach budżetowych planowane dochody zabezpieczyły realizację wydatków bieżących oraz spłaty rat kredytów w danym roku budżetowym.

W 2022 r. nie przewidziano realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

W 2022 r. Gmina przy planowaniu budżetu nie przewiduje udzielania poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.