

Uchwała Nr XXXVI/184/22
Rady Gminy Trzcianne z dnia 12 stycznia 2022 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianne
na lata 2022-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Trzcianne na lata 2022-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2027 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

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

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XX/133/20 Rady Gminy Trzcianne z dnia 23 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2030 ze zmianami

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący

Rady Gminy Trzcianne

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

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 tego:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
				z podatku od nieruchomości									
Wykonanie 2015	17 421 201,28	14 882 640,56	795 829,00	6 438,98	7 485 933,00	3 333 784,09	3 260 655,49	797 493,78	4 044,00	2 534 516,72			
Wykonanie 2016	17 486 055,97	17 390 709,29	816 301,00	4 165,75	7 695 356,00	5 809 928,45	3 064 958,09	558 696,51	78 007,00	17 339,68			
Wykonanie 2017	18 311 477,58	17 865 670,27	882 050,00	5 622,70	7 610 781,00	6 674 511,56	2 692 705,01	610 486,12	22 077,09	423 730,22			
Wykonanie 2018	20 907 605,25	18 365 195,91	968 157,00	8 281,08	8 414 171,00	6 432 957,64	2 541 629,19	601 737,14	21 260,00	2 521 149,34			
Wykonanie 2019	26 493 851,36	19 720 576,35	1 084 075,00	12 376,00	8 696 047,00	6 992 441,59	2 733 636,76	617 618,00	3 320,00	6 769 955,01			
Wykonanie 2020	23 434 579,15	20 934 611,56	1 048 645,00	7 135,36	9 283 809,00	7 481 925,06	3 113 097,14	685 052,23	7 246,59	2 492 721,00			
Plan 3 kw. 2021	23 659 217,36	21 049 748,36	1 070 063,00	10 000,00	9 973 475,00	6 944 805,36	3 051 375,00	706 538,00	0,00	2 609 469,00			
Wykonanie 2021	24 181 727,42	23 791 727,42	1 070 093,00	10 000,00	12 181 600,00	7 032 227,04	3 497 807,38	706 538,00	0,00	390 000,00			
2022	23 694 483,28	18 292 402,00	1 025 623,00	12 629,00	9 715 942,00	4 151 251,00	3 386 957,00	708 300,00	0,00	5 402 081,28			
2023	22 535 000,00	18 235 000,00	1 170 000,00	15 000,00	10 250 000,00	3 500 000,00	3 300 000,00	780 000,00	0,00	4 300 000,00			
2024	20 670 120,45	18 370 120,45	1 190 000,00	20 000,00	10 250 000,00	3 610 120,45	3 300 000,00	780 000,00	0,00	2 300 000,00			
2025	20 668 000,00	18 468 000,00	1 198 000,00	20 000,00	10 250 000,00	3 650 000,00	3 350 000,00	800 000,00	0,00	2 200 000,00			
2026	20 768 000,00	18 668 000,00	1 250 000,00	30 000,00	10 280 000,00	3 728 000,00	3 380 000,00	800 000,00	0,00	2 100 000,00			
2027	20 986 525,00	18 866 525,00	1 251 525,00	35 000,00	10 280 000,00	3 940 000,00	3 380 000,00	800 000,00	0,00	2 100 000,00			

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze eselowym, 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:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2015	14 347 350,32	13 184 086,92	5 623 763,14	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 163 264,40	1 163 264,40	0,00	0,00
Wykonanie 2016	16 947 454,92	15 136 578,57	5 244 259,73	0,00	0,00	96 376,34	96 376,34	0,00	0,00	1 810 876,35	1 810 876,35	0,00	491 397,80
Wykonanie 2017	17 798 303,36	16 172 672,35	5 461 567,54	0,00	0,00	81 018,98	81 018,98	0,00	0,00	1 625 631,01	1 625 631,01	0,00	110 000,00
Wykonanie 2018	21 937 825,78	16 807 691,54	5 631 682,40	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	5 130 134,24	5 130 134,24	0,00	256 062,41
Wykonanie 2019	21 805 634,93	17 755 192,77	5 875 199,04	0,00	0,00	93 460,23	93 460,23	0,00	0,00	4 060 442,16	4 060 442,16	0,00	0,00
Wykonanie 2020	24 387 801,93	18 718 547,39	5 905 379,58	0,00	0,00	54 579,31	54 579,31	0,00	0,00	5 669 254,54	5 669 254,54	0,00	179 234,44
Plan 3 kw. 2021	24 889 101,70	20 438 586,70	6 961 038,86	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 450 515,00	4 450 515,00	0,00	120 000,00
Wykonanie 2021	20 428 558,00	19 228 558,00	6 192 951,90	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	50 000,00
2022	28 055 402,57	18 292 402,00	7 688 301,26	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	9 763 000,57	9 763 000,57	0,00	250 000,00
2023	22 138 991,00	17 838 991,00	7 800 000,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00
2024	20 300 000,00	18 000 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00
2025	20 400 000,00	18 200 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
2026	20 500 000,00	18 400 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
2027	20 700 000,00	18 600 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1			4	4.1			4.1.1	4.2			
Wykonanie 2015	3 073 850,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	538 601,05	0,00	0,00	438 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 865,00	0,00
Wykonanie 2017	513 174,22	0,00	0,00	267 935,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 935,19	0,00
Wykonanie 2018	-1 030 220,53	0,00	0,00	3 669 914,00	3 575 685,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 228,55	0,00
Wykonanie 2019	4 688 216,43	0,00	0,00	596 304,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 304,47	596 304,47
Wykonanie 2020	-953 222,78	0,00	0,00	4 719 652,90	0,00	0,00	1 775 313,45	1 106 139,45	0,00	0,00	0,00	1 106 139,45	2 944 339,45	2 944 339,45
Plan 3 kw. 2021	-1 229 884,34	0,00	0,00	1 734 059,34	0,00	0,00	822 090,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 968,67	0,00
Wykonanie 2021	3 753 169,42	0,00	0,00	1 734 059,34	0,00	0,00	822 090,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 968,67	0,00
2022	-4 360 919,29	0,00	0,00	4 659 781,29	0,00	0,00	2 772 264,84	2 473 402,84	0,00	0,00	0,00	2 473 402,84	1 887 516,45	1 887 516,45
2023	396 009,00	396 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	370 120,45	370 120,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	268 000,00	268 000,00	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	268 000,00	268 000,00	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	286 525,00	286 525,00	0,00	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	z tego:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot uszawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4							4.4.1	4.5	4.5.1
Lp	4.4	0,00	0,00	4.4.1	4.5	0,00	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	2 587 634,00	2 587 634,00	1 985 532,00	1 985 532,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 791,00	680 791,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 142,00	468 142,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 243 389,00	2 243 389,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564 868,00	564 868,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552 648,00	552 648,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 175,00	504 175,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 175,00	504 175,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 862,00	298 862,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 009,00	396 009,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 120,45	370 120,45	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 000,00	268 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 000,00	268 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 525,00	286 525,00	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:										w tym:	Rezerwa zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwat ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									5.1.1.3
Wykonanie 2015	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	1 698 554,64	1 698 554,64
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 254 130,72	2 692 995,72
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	4 849,30	1 692 997,92	1 960 933,11
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 786,66	1 557 504,37	1 851 732,92
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	1 965 383,58	2 561 688,05
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 216 064,17	6 935 717,07
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	611 161,66	2 345 221,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	4 563 169,42	6 297 228,76
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 659 781,29	
2023	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	396 009,00	396 009,00
2024	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	370 120,45	370 120,45
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	268 000,00	268 000,00
2026	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	268 000,00	268 000,00
2027	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	286 525,00	286 525,00

6) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączone 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.

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 terytorialnego oraz samorządu po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	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 plan 3 kwartału 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, w oparciu o wykonanie 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, 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	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	27,44%	x	x	x	x
2022	2,47%	0,35%	15,00%	18,11%	TAK	TAK
2023	2,97%	2,97%	12,76%	15,87%	TAK	TAK
2024	2,72%	2,72%	10,19%	13,30%	TAK	TAK
2025	1,95%	1,95%	8,29%	11,40%	TAK	TAK
2026	1,89%	1,89%	6,56%	9,67%	TAK	TAK
2027	1,97%	1,97%	4,52%	7,63%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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 i 3 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 i 3 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
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	1 045,50	1 045,50	2 249 076,72	2 249 076,72	2 249 076,72	8 370,00	8 370,00	6 485,50	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	17 339,68	17 339,68	17 339,68	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	423 730,22	423 730,22	423 730,22	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	2 461 149,34	2 461 149,34	2 461 149,34	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	149 495,90	149 495,90	1 575 336,07	1 575 336,07	1 575 336,07	149 495,90	149 495,90	149 495,90	
Wykonanie 2020	297 462,29	297 462,29	0,00	0,00	0,00	165 164,66	165 164,66	165 164,66	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	520 399,00	520 399,00	520 399,00	140 297,63	140 297,63	132 297,63	
Wykonanie 2021	140 297,63	140 297,63	0,00	0,00	0,00	140 297,63	140 297,63	132 297,63	
2022	0,00	0,00	808 032,00	808 032,00	808 032,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Kwota zobowiązań związków 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 terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		w tym:		w tym:		z tego:					
	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		
					bieżące	majątkowe		Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
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	583 733,91	583 733,91	384 313,44	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	789 087,72	789 087,72	445 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 267 140,21	1 267 140,21	793 973,61	11 025,00	0,00	11 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 026 767,63	3 026 767,63	1 688 169,00	111 360,00	0,00	111 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 502 607,95	2 502 607,95	1 595 344,89	15 059,00	0,00	15 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 022,10	4 022,10	0,00	78 960,00	0,00	78 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	693 227,00	693 227,00	520 399,00	170 609,00	0,00	170 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	170 609,00	0,00	170 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	979 060,00	979 060,00	808 032,00	307 500,00	0,00	307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	900 000,00	1 582 145,00	0,00	1 582 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
Łp	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	2 587 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	680 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	468 142,00	1 276,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	555 220,00	3 062,64	0,00	3 062,64	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	564 868,00	1 786,66	0,00	1 786,66	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	552 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	22 000,00	
Plan 3 kw. 2021	504 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	504 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	298 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	396 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	370 120,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	286 525,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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 wydkazaniu, 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVI/184/22
Rady Gminy Trzciannie
z dnia 12 stycznia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 889 645,00	1 582 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 889 645,00	1 582 145,00	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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 889 645,00	1 582 145,00	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 889 645,00	1 582 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Trzciannie wraz z rozbudową sieci sanitarnej na terenie Gminy Trzciannie oraz modernizacja przepompowni ścieków -			Urząd Gminy Trzciannie	1 299 853,00	1 146 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Trzciannie i w Laskowcu wraz z rozbudową sieci wodociągowej na terenie Gminy Trzciannie -			Urząd Gminy Trzciannie	589 792,00	436 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	1 582 145,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	1 582 145,00
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	1 582 145,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	1 582 145,00
1.3.2.1	0,00	1 146 103,00
1.3.2.2	0,00	436 042,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FIANSOWEJ

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1:

1. UWAGI OGÓLNE

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, są zgodne z budżetem Gminy Trzcianne na 2022 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu Gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Trzcianne obejmuje okres 2022-2027, tj. do roku w którym ulegną spłacie zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

2. DOCHODY

Przyjmując założenia do opracowania uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono dane w zakresie wykonanego planu dochodów w roku 2019 i 2020 oraz planu budżetu na rok 2021 wg. stanu na dzień 30 września i przewidywanego wykonania na 31 grudnia.

Dochody na rok 2022 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się dochód budżetu gminy w wysokości 23 694 483,28 zł, w tym: dochody bieżące 18 292 402 zł, dochody majątkowe 5 402 081,28 zł.

W latach 2022-2027 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy, oraz z tytułu środków otrzymanych z budżetu państwa.

.W latach 2022-2027 nie są planowane dochody majątkowe ze sprzedaży majątku. Ewentualne wpływy będą uwzględniane na bieżąco, w danym roku budżetowym.

3. WYDATKI

Przyjmując założenia do opracowania uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono dane w zakresie wykonanego planu wydatków w roku 2019 i 2020 oraz planu budżetu na rok 2021 wg. stanu na dzień 30 września i przewidywanego wykonania na 31 grudnia.

Wydatki na rok 2022 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się wydatki budżetu gminy w wysokości 28 055 402,57 zł w tym: wydatki bieżące 18 292 402 zł, wydatki majątkowe 9 763 000,57 zł.

Planując wydatki na lata 2022-2027 uwzględniono również potrzeby remontowe i inwestycyjne gminy.

Pozycja "Wynagrodzenia i składki od nich naliczane" obejmuje wynagrodzenia ze wszystkich tytułów (§ 401,404,410,411,412,417, 471,479,480).

Wydatki bieżące w 2022 roku w stosunku do 2021 roku są niższe ze względu na przeniesienie od połowy 2022 roku wypłaty świadczeń wychowawczych 500+ do ZUS.

W 2022 roku planuje się wydatki majątkowe zgodnie z uchwałą budżetową. Mając na uwadze możliwość składania wniosków na dofinansowanie na lata 2023-2027 zaplanowano inwestycje związane z udziałem środków z budżetu państwa, uwzględniając środki z Rządowych Funduszy oraz realizację zadań z udziałem środków z Unii Europejskiej.

4. DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE

W latach 2023-2027 planowana jest nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w następującej wysokości:

Rok	Kwota (w zł)
2023	396 009
2024	370 120,45
2025	268 000
2026	268 000
2027	286 525

Gmina zakłada spłatę rat kredytów (rozchody) przypadających na lata 2023-2027 z dochodów bieżących. Przy racjonalnym i oszczędnym dokonywaniu wydatków, wygospodarowana jest nadwyżka dochodów bieżących, którą Gmina przeznaczona na bieżące regulowanie spłat zadłużenia.

5. WYNIK BUDŻETU

Planowany budżet na 2022 rok jest budżetem deficytowym. Planowany deficyt budżetu gminy na 2022 r. wynosi 4 360 919,29 zł. Planuje się pokrycie deficytu:

- 2 473 402,84 zł jest to nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych,
- 1 887 516,45 zł są to wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Planowany budżet na lata 2023-2027 charakteryzują się występowaniem nadwyżki dochodów nad wydatkami:

Rok	Kwota nadwyżki dochodów nad wydatkami (w zł)	Przeznaczenie planowanej nadwyżki
2023	396 009	na planowaną spłatę rat kredytów
2024	370 120,45	na planowaną spłatę rat kredytów
2025	268 000	na planowaną spłatę rat kredytów
2026	268 000	na planowaną spłatę rat kredytów
2027	286 525	na planowaną spłatę rat kredytów

6. PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 2022 roku kształtują się w wysokość 4 659 781,29 zł z tego:

- 2 772 264,84 zł jest to nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych,
- 1 887 516,45 zł są to wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz wpływu środków z tytułu subwencji dodatkowej przyznanej Gminie Trzcianne, oraz środków na projekty wodociągowo-kanalizacyjne, które wpłyną do końca roku 2021.

W latach 2023-2027 objętych prognozą nie planuje się przychodów.

Rozchody w latach 2022 - 2027 dotyczą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rok	Rozchody (w zł)
2022	298 862
2023	396 009
2024	370 120,45
2025	268 000
2026	268 000
2027	286 525

7. ZADŁUŻENIE

W 2022 roku nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu.

W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych. Relacja ta na rok 2022 wyniesie 2,47 % przy maksymalnym

dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan III kwartału 2021 r., który stanowi 12,66 %

Zadłużenie wg stanu na 31 grudnia kształtuje się następująco:

Rok	Kwota długu (w zł)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem
2022	1 588 654,45	6,43 %
2023	1 192 645,45	5,29 %
2024	822 525	3,98 %
2025	554 525	2,68 %
2026	286 525	1,38 %
2027	0,00	0,00 %

8. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O DŁUGU I JEGO SPŁACIE

W kolumnie 10.6 wykazano spłaty rat kapitałowych w poszczególnych latach wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych. W 2022 roku nie planuję do zaciągnięcia nowych kredytów.

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej, wykazano kwoty wynikające z zaplanowanych do realizacji zadań.

Nie planuje się przedsięwzięć bieżących.

W zakresie przedsięwzięć majątkowych w latach 2022-2023 wprowadzono zadania pn.:

1. „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Trzciannem i w Laskowcu wraz z rozbudową sieci wodociągowej na terenie Gminy Trzcianne" wartość zadania 589 792 zł z czego na rok 2022 zaplanowano kwotę 153 750 zł, pozostała kwota wydatkowana będzie w 2023 roku.

2. "Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Trzciannem wraz z rozbudową sieci sanitarnej na terenie Gminy Trzcianne oraz modernizacja przepompowni ścieków" wartość zadania 1 299 853 zł z czego na rok 2022 zaplanowano kwotę 153 750 zł pozostała kwota wydatkowana będzie w 2023 roku.

Wydatki na powyższe zadania będą refundowane ze środków pochodzących z budżetu państwa.

W pozostałym zakresie planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.