

Uchwała Nr XXIV/294/2020
Rady Miejskiej w Sokolowie Małopolskim
z dnia 30 grudnia 2020 r.
w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółów Małopolski
na lata 2021 - 2030

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 poz. 713)

Rada Miejska w Sokolowie Małopolskim postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sokółów Małopolski wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 2 .

§ 3

Przyjąć objaśnienia wg załącznika Nr 3.

§ 4

1. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały, tj. do kwoty 506 389,00 złotych.
2. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów zawartych na czas nieokreślony, wynikających z art.143 ust.1 i ust. 1a prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843), których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnić Burmistrza Gminy i Miasta 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

Traci moc Uchwała Nr XIII/152/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokołów Małopolski na lata 2020-2030 ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Sokołów Małopolski.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, ma zastosowanie od 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Henryk Kraska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/294/2020
z dnia 2020-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2021	90 034 252,00	88 989 252,00	10 456 125,00	100 000,00	33 671 698,00	32 826 409,00	11 935 020,00	3 800 000,00	1 045 000,00	500 000,00	500 000,00
2022	93 000 000,00	91 000 000,00	10 500 000,00	75 000,00	33 000 000,00	33 000 000,00	14 425 000,00	3 650 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	950 000,00
2023	96 415 000,00	95 865 000,00	11 000 000,00	75 000,00	33 000 000,00	33 000 000,00	18 790 000,00	3 900 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2024	99 863 000,00	99 313 000,00	11 448 080,00	75 000,00	33 000 000,00	34 000 000,00	20 789 920,00	3 950 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2025	101 343 244,00	100 793 244,00	11 500 000,00	80 000,00	34 000 000,00	34 000 000,00	20 913 244,00	3 950 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2026	102 393 244,00	101 793 244,00	12 000 000,00	80 000,00	34 000 000,00	35 000 000,00	20 713 244,00	4 000 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2027	103 393 244,00	102 893 244,00	12 500 000,00	85 000,00	34 500 000,00	35 000 000,00	20 808 244,00	4 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2028	104 993 244,00	104 493 244,00	13 000 000,00	90 000,00	34 500 000,00	36 000 000,00	20 903 244,00	4 100 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2029	106 500 000,00	106 000 000,00	13 500 000,00	90 000,00	35 000 000,00	36 500 000,00	20 910 000,00	4 150 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2030	106 500 000,00	106 000 000,00	13 500 000,00	90 000,00	35 000 000,00	36 500 000,00	20 910 000,00	4 150 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2031	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	w tym:
					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
2021	95 874 682,54	86 542 827,91	37 494 397,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	9 331 854,63	9 331 854,63	215 000,00
2022	89 100 000,00	85 500 000,00	37 500 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00
2023	92 915 000,00	85 500 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 415 000,00	0,00	0,00
2024	96 363 000,00	86 327 300,00	38 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	10 035 700,00	0,00	0,00
2025	97 843 244,00	86 909 244,00	39 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 934 000,00	0,00	0,00
2026	98 893 244,00	87 633 244,00	40 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	11 260 000,00	0,00	0,00
2027	99 893 244,00	88 543 244,00	40 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 350 000,00	0,00	0,00
2028	101 859 762,20	89 649 380,00	41 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	12 210 382,20	0,00	0,00
2029	106 107 000,00	90 445 610,00	41 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	15 661 390,00	0,00	0,00
2030	106 500 000,00	90 923 300,00	41 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 576 700,00	0,00	0,00
2031	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: 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	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-5 840 430,54	0,00	10 090 430,54	4 200 000,00	3 312 559,54	0,00	0,00	5 890 430,54	2 527 871,00
2022	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 133 481,80	3 133 481,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	393 000,00	393 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 133 481,80	3 133 481,80	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	393 000,00	393 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 926 481,80	0,00	2 446 424,09	8 336 854,63
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	21 026 481,80	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 526 481,80	0,00	10 365 000,00	10 365 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 026 481,80	0,00	12 985 700,00	12 985 700,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 526 481,80	0,00	13 884 000,00	13 884 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 026 481,80	0,00	14 160 000,00	14 160 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 526 481,80	0,00	14 350 000,00	14 350 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	393 000,00	0,00	14 843 864,00	14 843 864,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 554 390,00	15 554 390,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 076 700,00	15 076 700,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	8,19%	4,98%	5,87%	14,47%	14,47%	TAK	TAK
2022	7,67%	10,43%	12,16%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2023	6,28%	17,20%	17,28%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2024	5,89%	20,42%	20,49%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2025	5,69%	21,24%	x	16,64%	16,64%	TAK	TAK
2026	5,61%	21,57%	x	14,10%	14,10%	TAK	TAK
2027	5,45%	21,43%	x	14,69%	14,69%	TAK	TAK
2028	4,79%	21,89%	x	16,75%	16,75%	TAK	TAK
2029	0,68%	22,50%	x	19,17%	19,17%	TAK	TAK
2030	0,00%	21,69%	x	20,89%	20,89%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	x	21,53%	21,53%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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
			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
2021	0,00	0,00	0,00	1 203 374,95	0,00	1 203 374,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	506 389,00	0,00	506 389,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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:					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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 333 481,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	393 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/294/2020
z dnia 2020-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 028 023,93	1 203 374,95	506 389,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				183 995,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 844 028,23	1 203 374,95	506 389,00	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:				183 995,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				183 995,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego - Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach	Urząd Gminy i Miasta	2020	2021	183 995,70	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				2 844 028,23	1 203 374,95	506 389,00	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				2 844 028,23	1 203 374,95	506 389,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Remont boisk sportowych w obiekcie „Moje boisk - ORLIK 2012. Przebudowa budynku zaplecza sportowego w Sokołowie Małopolskim oraz budowa budynku zaplecza sportowego w Wólce Niedźwiedzkiej -	Urząd Gminy i Miasta	2019	2022	2 492 718,00	998 172,00	506 389,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku zaplecza sportowo-rekreacyjnego wraz z wewnętrznymi instalacjami, na działce o nr ewid. 2379/5 w Górnio, Gmina Sokołów Małopolski -	Urząd Gminy i Miasta	2020	2021	351 310,23	205 202,95	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 389,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 389,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 389,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 389,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 389,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 Uchwały Nr XXIV/294/2020
Rady Miejskiej w Sokołowie Małopolskim z dnia 30 grudnia 2020 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2030

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokołów Małopolski na lata
2021 - 2030

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projektu planu dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sokołów Małopolski przygotowana została na lata 2021 – 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019, poz. 869). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 oraz na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (art. 227 uofp)

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

$$\begin{aligned} & \textbf{Dochody ogółem} \\ & - \textbf{Wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \textbf{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ & = \textbf{Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\ & - \textbf{spłata i obsługa długu} \end{aligned}$$

= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- Wydatki majątkowe

$$\begin{aligned} &= \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\ &\quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\ &= \text{WYNIK FINANSOWY BUDŻETU} \end{aligned}$$

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów/pożyczek. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji.

Wartość nadwyżki operacyjnej oraz jej udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wielkości te są większe, tym w lepszej jest ona kondycja finansowej.

Po określeniu wartości nadwyżki operacyjnej można przystąpić do dalszej części analizy. Obejmuje ona obsługę kredytów i pożyczek. Po odjęciu obsługi zadłużenia określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku. Wartość ta w WPF została nazwana jako środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację programu inwestycyjnego ze środków własnych. Gmina może realizować inwestycje, przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

Wolne środki po inwestycjach wskazują na nadwyżkę, bądź z reguły na niedobór środków pieniężnych na realizację założonych planów inwestycyjnych. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego. Gmina w zależności od tego, czy posiada środki finansowe z poprzednich lat, może zdecydować się na finansowanie takich inwestycji z nadwyżek z lat poprzednich, jak również może zaciągnąć kredyty, pożyczki.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2022-2030 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne tak by prognoza była realistyczna.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych, a także panująca sytuacja epidemiologiczna w kraju nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej państwa oraz znaczna zmienność budżetów w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Obsługa długu publicznego

Do 2029 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2021. Na koniec 2021 r. planowane zadłużenie Gminy wyniesie 24 926 481,80 zł.

Zaciągnięte oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania wynikają z finansowania inwestycji gminnych ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych.

W kolejnych latach od roku 2022 dochody bieżące będą systematycznie wzrastały, natomiast wydatki bieżące będą utrzymywać się na podobnym poziomie, zgodnie z założeniami przyjętymi dla niniejszej prognozy.

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków bieżących jest szacunek dwóch wartości:

1. wolnych środków, czyli różnicy pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami

bieżącymi w kolejnych latach

2. wolnych środków na inwestycje, czyli wolnych środków pomniejszonych o kwoty obsługi istniejącego już zadłużenia.

Chcąc realizować inwestycje powyżej kwoty wyznaczonej wolnymi środkami na inwestycje, jednostka będzie musiała je finansować z kredytów, pożyczek lub obligacji.

Dla zmierzenia możliwości zaciągania nowych zobowiązań niezbędna jest analiza pod kontem wymogów ustawy o finansach publicznych.

WYNIKI PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA LATA 2021-2030

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2021-2030. Na rok 2021 planuje się dochody na podstawie otrzymanych wskaźników od Wojewody Podkarpackiego, Ministra Rozwoju i Finansów, KBW Delegatura w Rzeszowie jak również uchwał Rady Miejskiej w Sokołowie Małopolskim w sprawie podatków i opłat lokalnych .

W kolejnych latach tj. do roku 2030 ustalono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 1% - 2%. Głównym źródłem dochodów bieżących będzie podatek od nieruchomości oraz podatek dochodowy od osób fizycznych jak również sprzedaż mienia ponieważ tworzone są strefy produkcyjne i będą do sprzedaży działki budowlane oraz trwają dalsze przekształcenia terenów pod budowę więc liczba działek się zwiększy. Ze względu na kryzys gospodarczy, sytuację epidemiologiczną oraz wprowadzone przez państwo ustawowe ulgi, a także niewiadome przyszłe posunięcia państwa w tym zakresie, dochody te mogą charakteryzować się niestabilnością. Jednak w prognozie założono ich wzrost, uwzględniając stały przyrost mieszkańców gminy.

Środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są wyłącznie na inwestycje, w związku z tym, ewentualny ich brak może wpłynąć na ograniczenie zadań inwestycyjnych bądź na większe wykorzystanie zewnętrznych źródeł finansowania. Z kolei wpływ tych dochodów do budżetu gminy zwiększy stan wolnych środków powiększając możliwości inwestycyjne gminy.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą

przekraczać dochody bieżące (art. 242 Ustawy o Finansach Publicznych, Dz. U. z 2019 poz. 506). Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o ok. 1% - 2%. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji nowych zadań gminy.

Od roku 2023 w prognozie planuje się dochody wyższe od wydatków, tę nadwyżkę przeznacza się na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dochody majątkowe na potrzeby prognozy przyjęto na poziomie planowanych przedsięwzięć inwestycyjnych i zwrotów środków finansowych pochodzących z dofinansowań. W roku 2021 planowana jest sprzedaż nieruchomości, pozyskanych w latach poprzednich, które przeznaczone będą pod działalność produkcyjno – usługową. Od 2023 roku przyjęto dochody majątkowe malejące, gdyż zasób nieruchomości komunalnych zmniejsza się, a trudno przewidzieć pozyskanie atrakcyjnych nieruchomości zwiększających zasób.

Wydatki budżetowe w roku 2021 zaplanowano w kwocie 95 874 682,54 zł w następnych latach przyjęto tendencję malejącą, bądź na podobnym poziomie ponieważ obecnie trudno ocenić jakie środki pozyskamy ze źródeł pozabudżetowych. Lata 2023 -2029 wykazują tendencję wzrostową, ze względu na zwiększone wydatki majątkowe. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów do roku planowanej ostatniej spłaty tj. 2029 roku. Przy prognozowaniu wydatków majątkowych podstawą są kwoty wydatków na realizację przedsięwzięć o których mowa w art.226 ust.4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

W wykazie przedsięwzięć do WPF uwzględniono:

1. Sportowa Polska – program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej: Remont budynku zaplecza sportowego TG SOKÓŁ, Budowa zaplecza sportowego w Wólce Niedźwiedzkiej, Remont boisk sportowych Moje boisko – ORLIK 2012 w Sokołowie Małopolskim.
2. Rozbudowa budynku zaplecza sportowo - rekreacyjnego wraz z wewnętrznymi instalacjami, na działce o nr ewid. 2379/5 w Górnio, Gmina Sokołów Małopolski.

Przychody 10 090 430,54 zł

W roku 2021 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 4 200 000,00 złotych z przeznaczeniem na:

- a) na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 887 440,46 zł;
- b) na pokrycie deficytu w kwocie 3 312 559,54 zł;

Natomiast w latach kolejnych objętych prognozą planuje się nadwyżkę na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach ubiegłych.

Rozchody 4 250 000,00 zł

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych w oparciu o podpisane umowy.

Prognoza kwoty długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku wynika z kwoty długu roku poprzedniego dodać zaciągany planowany dług minus spłata w danym roku. W poszczególnych latach kwota długu przedstawia się następująco:

Rok	Spłaty	Przychody	Kwota długu
Koniec 2020	-	-	24 976 481,80
2021	4 250 000,00	4 200 000,00	24 926 481,80
2022	3 900 000,00	0,00	21 026 481,80
2023	3 500 000,00	0,00	17 526 481,80
2024	3 500 000,00	0,00	14 026 481,80
2025	3 500 000,00	0,00	10 526 481,80
2026	3 500 000,00	0,00	7 026 481,80
2027	3 500 000,00	0,00	3 526 481,80
2028	3 133 481,80	0,00	393 000,00
2029	393 000,00	0,00	0,00

W okresie objętym prognozą nie planuje się udzielania poręczeń ani gwarancji.