

**UCHWAŁA NR XLII/325/21**  
**RADY GMINY CEGŁÓW**  
z dnia 20 grudnia 2021 roku

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cegłów**  
**na lata 2022 – 2038**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.)  
**Rada Gminy w Cegłowie uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Cegłów na lata 2022 – 2038, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

**§ 2.**

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cegłów na lata 2022 - 2038, zawiera załącznik nr 3 do uchwały

**§ 4.**

1. Upoważnia się Wójta Gminy Cegłów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 2.000.000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Cegłów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 5.**

Z dniem 31.12.2021 r. traci moc Uchwała Nr XXX/232/20 Rady Gminy Cegłów w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cegłów na lata 2021 - 2038 z 29 grudnia 2020 roku z późniejszymi zmianami.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XLII/325/21  
z dnia 2021-12-20

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x,3)</sup>	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			
2022	31 763 105,00	26 319 285,00	2 651,00	8 927 348,00	5 281 428,00	6 609 460,00	1 830 000,00	5 443 820,00	300 000,00	5 143 820,00			
2023	24 568 864,00	24 468 864,00	2 731,00	9 195 168,00	2 562 044,00	7 045 571,00	1 884 900,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2024	25 229 523,00	25 129 523,00	2 805,00	9 443 438,00	2 631 220,00	7 235 800,00	1 934 868,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2025	25 857 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2026	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2027	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2028	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2029	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2030	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2031	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2032	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2033	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2034	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2035	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2036	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2037	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			
2038	25 757 761,00	25 757 761,00	2 875,00	9 679 524,00	2 697 000,00	7 416 695,00	1 983 240,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:					
		21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1				
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				wydatki na obsługę długu 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
4p	2																
2022	35 951 144,00	25 739 663,00	10 266 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 211 491,00	10 211 491,00	251 000,00		
2023	23 668 864,00	22 968 864,00	10 835 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2024	24 466 523,00	23 246 523,00	11 127 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00		
2025	25 037 761,00	25 037 761,00	11 405 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	24 657 761,00	24 657 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	24 617 761,00	24 617 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	24 937 761,00	24 937 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	24 887 761,00	24 887 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	25 037 761,00	25 037 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	25 037 761,00	25 037 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	25 137 761,00	25 137 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	25 337 761,00	25 337 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	25 237 761,00	25 237 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	25 437 761,00	25 437 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	25 492 761,00	25 492 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	25 457 761,00	25 457 761,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	25 534 722,00	25 534 722,00	11 402 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzającego roku budżetowego) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
2022	5,28%	3,56%	4,99%	13,92%	15,26%	TAK	TAK
2023	5,20%	7,94%	8,40%	8,43%	9,77%	TAK	TAK
2024	4,37%	9,35%	9,79%	6,06%	7,40%	TAK	TAK
2025	4,47%	4,03%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2026	5,64%	5,64%	x	8,05%	8,62%	TAK	TAK
2027	5,77%	5,77%	x	6,98%	7,55%	TAK	TAK
2028	4,34%	4,34%	x	5,67%	6,24%	TAK	TAK
2029	4,42%	4,42%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2030	3,73%	3,73%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2031	3,69%	3,69%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2032	3,21%	3,21%	x	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2033	2,30%	2,30%	x	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2034	2,69%	2,69%	x	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2035	1,76%	1,78%	x	3,48%	3,48%	TAK	TAK
2036	1,50%	1,50%	x	3,12%	3,12%	TAK	TAK
2037	1,60%	1,60%	x	2,70%	2,70%	TAK	TAK
2038	1,16%	1,18%	x	2,40%	2,40%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 506 471,00	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	700 000,00	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	1 220 000,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2032	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
2033	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
2034	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
2035	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
2036	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
2037	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
2038	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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu 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 spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wieloletnią wygenerowaną 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 dotyczy 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 i tgu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zobowiązano oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dane, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Budowa kanalizacji sanitarnej części południowej gm. Ceglów - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2021	2022	245 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa chodnika w Ceglowie ul. Mickiewicza - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Ceglów	2017	2022	793 079,50	125 000,00	0,00	0,00	0,00	2 291,52


  
 PRZEBUDOWA  
 UL. MICKIEWICZA  
 W CEGŁOWIE



uwzględniając podwyżki podatków planowane na 2022 r. (ok. 3%) oraz plan udziałów w PIT i subwencji, w 2023 zastosowano wzrost 3,0% pomniejszając je o dotacje na świadczenie wychowawcze, w 2024 roku zastosowano wzrost 2,7%, zaś w 2025 roku zastosowano wzrost 2,5%, natomiast od 2026 roku przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących na poziomie roku 2025, uznając, że planowanie wzrostów poza okres 3 letni objęte jest zbyt wysokim ryzykiem błędu.

- **dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**- w roku 2022 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021), tj. kwota 5.498.398,00 zł. Planowany spadek w stosunku do roku 2021 o 333.440,00 zł. W latach 2023-2025 przyjęto wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego osób fizycznych (PIT) o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2023-103,0%, 2024-102,7%, 2025-102,5%),

- **dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**- w roku 2022 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021). W latach 2023-2025 przyjęto wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego osób fizycznych (CIT) o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2023-103,0%, 2024-102,7%, 2025-102,5%),

- **subwencja ogólna** - na rok 2022 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021), tj. 8.927.348,00 zł. W latach 2023-2025 przyjęto wzrost dochodów z subwencji ogólnej o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2023 - 103,0%, 2024 - 102,7%, 2025 - 102,5%),

- **dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**- w roku 2022 przyjęto na podstawie planowanych dotacji z Urzędu Wojewódzkiego (pismo z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3112.12.42.2021) i Krajowego Biura Wyborczego (pismo z krajowego Biura Wyborczego Delegaturaw Siedlcach nr DSD-3113-17/21). W latach 2023-2025 przyjęto wzrost dochodów o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług (2023 - 103,0%, 2024 - 102,7%, 2025 - 102,5%). Z uwagi na przeniesienie świadczenia wychowawczego do ZUS w roku 2023 pomniejszono dotacje o kwotę planowaną w 2022 r na ten cel.

- **pozostałe dochody bieżące** - w 2022 r. zaplanowano dochody z dostarczania wody i ścieków na podstawie wykonania za III kwartały 2021 r., planowanego wykonania za 2021 r. oraz wzrostu taryf przesyłanych do Wód Polskich. Wpływy z czynszów oraz rezerwacji miejsca handlowego zaplanowano na podstawie podpisanych umów. Podatki i opłaty lokalne - w latach 2019-2020 dynamika dochodów z tytułu wpływów z podatków i opłat lokalnych cechowała się corocznym wzrostem. W roku 2022 r. planuje się podwyżki podatków o ok. 3%. W latach 2023-2025 przyjęto wzrost podatków o 2,5%. Od 2026 wysokość podatków pozostawiono na poziomie 2025 r. Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych zaplanowano na podstawie otrzymanej

nauczycieli, 3 nagrody jubileuszowa administracji i obsługi szkół oraz 1 odprawa, 3 nagrody jubileuszowe pracowników Urzędu Gminy oraz 1 odprawa emerytalna pracowników Urzędu Gminy Cegłów. W latach 2023-2025 przyjęto ich stały wzrost o wskaźnik średniorocznej dynamiki towarów i usług (2023 - 103%, 2024 - 102,7%, 2025 - 102,5%). W kolejnych latach przyjęto ich stałą wartość na poziomie 2025 r.,

- **wydatki majątkowe** - zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym, zawartych umów oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym wynikające z realizacji funduszu sołeckiego.

## **Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków budżetu (jest to różnica pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem).

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją znaczącą w związku z zapisem zawartym w art. 242 uofp – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy zauważyć, że zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia w/w przepisu. Kwotę nadwyżki budżetowej w latach 2023-2038 planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

## **Przychody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie 4.428.039,00 zł. W przyjętych założeniach przewiduje się innych przychody, tj. kwotę 700.000,00 zł. wynikającą ze środków otrzymanych w 2021, które zostaną wykorzystane na realizację inwestycji w 2022 roku, w tym: kwota 700.000,00 zł. na realizację zadania pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego (wymiana na LED) w miejscowości Mienia, Wiciejów i Tyborów oraz budowa nowych odcinków oświetlenia. Zaplanowane w 2022 r. przychody z tytułu kredytów służą pokryciu występującego deficytu budżetu (kwota 3.488.039,00 zł ) oraz kwocie rozchodów z tytułu spłat zaciągniętych kredytów (940.000,00 zł.)

## **Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na 2038 rok.