

UCHWAŁA NR XLVI/371/22
RADY GMINY SULIKÓW
z dnia 29 grudnia 2022 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zmianami) i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zmianami) **Rada Gminy Sulików uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXXVI/271/21 Rady Gminy Sulików z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXXVI/271/21 Rady Gminy Sulików z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulików.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej dokonano w związku z wydaniem zarządzenia Nr III.487.2022 Wójta Gminy Sulików z dnia 13 grudnia 2022 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2022, wydaniem zarządzenia Nr III.488.2022 Wójta Gminy Sulików z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2022, podjęciem uchwały Nr XLVI/372/22 Rady Gminy Sulików z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2022.

W załączniku nr 2 dokonano aktualizacji kwot nakładów finansowych i limitów przedsięwzięć pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starym Zawidowie i Wielichowie”, „Budowa świetlicy wiejskiej w Miedzianej”. Wprowadzono również nowe przedsięwzięcia:

1. w wydatkach bieżących:

- a) „Realizacja programu „Czyste Powietrze” – prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”,
- b) „Zakup preferencyjny paliwa stałego na rzecz gospodarstw domowych, realizowanego na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r.”;

2. w wydatkach majątkowych:

- a) „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gminna nr 109799D w Sulikowie”
- b) „Przebudowa ul. 8 maja w Sulikowie – dokumentacja”,
- c) „Kompleksowa wymiana oświetlenia ulicznego wraz z rozbudową o nowoczesne, efektywne punkty oświetleniowe LED”,
- d) „Modernizacja przydomowej oczyszczalni ścieków eksploatowanej na potrzeby budynku komunalnego w Radzimowie Górnym”,
- e) „odbudowa spalonej remizy OSP Radzimów, dzięki której jednostka będzie mogła zapewnić nieprzerwaną gotowość bojową.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLVI/371/22
z dnia 2022-12-29

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:	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	21 971 574,60	21 492 009,32	3 947 495,00	145 074,36	4 315 641,00	3 578 475,33	9 505 323,63	5 817 039,29	479 565,28	75 686,33	401 732,75	
Wykonanie 2016	24 372 470,12	23 980 348,76	3 859 892,00	219 518,36	4 282 270,00	5 868 908,99	9 749 759,41	5 795 257,00	392 121,36	48 434,01	343 687,35	
Wykonanie 2017	25 240 769,22	24 175 864,49	4 124 003,00	171 057,59	4 318 700,00	6 640 233,85	8 921 870,05	5 327 795,77	1 064 904,73	95 838,35	968 758,98	
Wykonanie 2018	27 680 821,42	26 604 509,44	4 701 796,00	217 413,27	4 539 118,00	6 420 410,03	10 725 772,14	6 527 597,74	1 076 311,98	64 872,57	1 011 439,41	
Wykonanie 2019	27 686 682,84	27 112 979,75	5 342 557,00	263 153,43	4 866 089,00	7 131 088,40	9 424 866,84	5 342 075,07	573 703,09	85 553,44	474 094,68	
Wykonanie 2020	30 686 331,85	29 457 847,76	4 798 052,00	215 685,58	4 941 698,00	8 655 336,41	10 847 075,77	6 685 363,34	1 228 484,09	33 639,52	1 180 403,95	
Plan 3 kw. 2021	30 182 386,80	29 335 089,38	4 822 780,00	180 000,00	5 172 366,00	7 384 967,66	11 774 975,72	6 943 148,00	847 297,42	328 300,00	399 020,87	
Wykonanie 2021	34 935 662,48	32 043 245,47	5 220 334,00	215 166,41	5 172 366,00	8 751 683,24	12 683 695,82	7 122 167,27	2 892 417,01	136 637,40	2 638 317,97	
2022	39 057 575,32	37 593 262,33	7 308 866,57	322 089,00	5 143 520,00	11 458 457,58	13 360 329,18	6 638 435,30	1 464 312,99	308 000,00	1 145 312,99	
2023	37 674 590,40	26 618 040,00	4 420 448,00	322 089,00	4 939 999,00	4 000 000,00	12 935 504,00	7 300 000,00	11 056 550,40	150 000,00	10 906 550,40	
2024	35 006 001,87	26 780 000,00	4 520 500,00	330 000,00	5 150 000,00	4 200 000,00	12 579 500,00	7 350 000,00	8 226 001,87	150 000,00	8 076 001,87	
2025	27 040 000,00	26 890 000,00	4 677 780,00	330 000,00	5 150 000,00	4 210 000,00	12 522 220,00	7 400 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2026	27 148 000,00	26 998 000,00	4 680 000,00	320 000,00	5 150 000,00	4 250 000,00	12 598 000,00	7 450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2027	29 057 780,00	28 907 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	4 250 000,00	11 350 000,00	6 400 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	29 107 780,00	28 957 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	4 250 000,00	11 400 000,00	6 400 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2029	29 107 780,00	28 957 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	4 250 000,00	11 400 000,00	6 400 020,00	150 000,00	150 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	20 867 943,95	19 893 424,07	7 641 717,45	0,00	0,00	232 959,17	0,00	0,00	0,00	974 519,88	0,00	0,00
Wykonanie 2016	22 515 851,24	20 324 697,91	7 619 024,09	0,00	0,00	194 119,10	0,00	0,00	0,00	2 191 153,33	0,00	0,00
Wykonanie 2017	25 648 107,53	21 648 156,58	8 191 085,05	0,00	0,00	147 356,57	0,00	0,00	0,00	3 999 950,95	0,00	0,00
Wykonanie 2018	28 538 500,48	22 673 989,71	8 732 260,26	0,00	0,00	153 137,43	0,00	0,00	0,00	5 864 510,77	0,00	0,00
Wykonanie 2019	26 679 184,41	24 812 679,08	9 853 583,34	100 000,00	0,00	181 188,31	0,00	0,00	0,00	1 866 505,33	647 125,00	0,00
Wykonanie 2020	28 040 058,56	26 895 692,11	10 139 117,89	100 000,00	0,00	126 727,06	0,00	0,00	0,00	1 144 366,45	1 144 366,45	19 498,15
Plan 3 kw. 2021	30 035 828,23	28 381 404,46	10 848 264,59	84 000,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	1 654 423,77	1 654 423,77	23 992,12
Wykonanie 2021	29 333 882,83	28 056 935,09	11 052 429,74	84 000,00	0,00	71 652,14	0,00	0,00	0,00	1 276 947,74	1 276 947,74	23 992,12
2022	38 860 451,20	34 862 297,91	12 089 949,93	84 000,00	0,00	126 400,00	0,00	0,00	0,00	3 998 153,29	3 998 153,29	132 289,68
2023	38 734 164,44	24 910 712,00	11 400 000,00	84 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	13 823 452,44	4 680 623,75	0,00
2024	34 275 493,87	25 109 492,00	11 500 000,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	9 166 001,87	690 000,00	0,00
2025	26 380 992,00	25 221 653,00	11 600 000,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	1 159 339,00	780 992,00	0,00
2026	27 017 492,00	25 900 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	1 117 492,00	985 645,00	0,00
2027	28 927 272,00	27 700 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 227 272,00	1 227 272,00	0,00
2028	28 977 272,00	27 800 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	1 177 272,00	1 177 272,00	0,00
2029	28 977 252,00	27 900 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 077 252,00	1 077 252,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	1 103 630,65	0,00	129 741,71	0,00	0,00	0,00	0,00	129 741,71	0,00
Wykonanie 2016	1 856 618,88	0,00	555 872,36	0,00	0,00	0,00	0,00	555 872,36	0,00
Wykonanie 2017	-407 338,31	0,00	2 264 191,24	841 700,00	0,00	0,00	0,00	1 422 491,24	407 338,31
Wykonanie 2018	-857 679,06	0,00	3 968 312,20	3 791 709,27	860 604,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 007 498,43	0,00	281 479,15	0,00	0,00	0,00	0,00	281 479,15	0,00
Wykonanie 2020	2 646 273,29	1 195 415,00	343 881,57	0,00	0,00	26 434,55	0,00	317 447,02	0,00
Plan 3 kw. 2021	146 558,57	146 558,57	1 004 134,99	0,00	0,00	308 800,17	0,00	695 334,82	0,00
Wykonanie 2021	5 601 779,65	146 558,67	1 004 134,82	0,00	0,00	308 800,00	0,00	695 334,82	0,00
2022	197 124,12	0,00	1 002 358,88	0,00	0,00	849 992,57	0,00	152 366,31	0,00
2023	-1 059 574,04	730 508,00	1 790 082,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 732 607,04	1 059 574,04
2024	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	659 008,00	708 855,00	71 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	130 528,00	130 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	677 500,00	677 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 250,00	1 680 250,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	176 602,93	0,00	2 389 750,00	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 500,00	1 384 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 415,00	1 195 415,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 693,56	1 150 693,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 693,56	1 150 693,56	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 483,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00
2023	57 475,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00
2025	71 500,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	130 528,00	130 528,00	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	8 132 607,00	0,00	1 598 585,25	1 728 326,96
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 142 607,00	0,00	3 655 650,85	4 211 523,21
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	6 304 057,00	0,00	2 527 707,91	3 950 199,15
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 706 016,27	0,00	3 930 519,73	3 930 519,73
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 323 917,89	2 347,00	2 300 300,67	2 581 779,82
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	60 000,00	5 126 101,27	0,00	2 562 155,65	2 906 037,22
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 844 084,00	0,00	953 684,92	1 957 819,91
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 844 084,00	0,00	3 986 310,38	4 990 445,20
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 975,00	2 713 576,00	0,00	2 730 964,42	3 733 323,30
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 983 068,00	0,00	1 707 328,00	3 497 410,04
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 252 560,00	0,00	1 670 508,00	1 670 508,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	522 052,00	0,00	1 668 347,00	1 739 847,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	391 544,00	0,00	1 098 000,00	1 098 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	261 036,00	0,00	1 207 780,00	1 207 780,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	130 528,00	0,00	1 157 780,00	1 157 780,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 780,00	1 057 780,00

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	9,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,39%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,98%	6,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,89%	18,48%	x	x	x	x
2022	5,13%	10,74%	11,92%	14,39%	16,10%	TAK	TAK
2023	3,65%	7,97%	8,63%	14,67%	16,38%	TAK	TAK
2024	3,44%	7,61%	8,27%	12,83%	14,54%	TAK	TAK
2025	3,34%	7,48%	x	11,69%	13,41%	TAK	TAK
2026	0,63%	4,88%	x	9,20%	11,05%	TAK	TAK
2027	0,57%	4,94%	x	8,13%	9,97%	TAK	TAK
2028	0,55%	4,71%	x	6,94%	8,79%	TAK	TAK
2029	0,54%	4,29%	x	6,90%	6,90%	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	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			środki określone 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	123 377,00	123 377,00	123 377,00	53 366,00	53 366,00	53 366,00	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	264 092,26	264 092,26	264 092,26	71 123,93	71 123,93	56 209,86
Wykonanie 2018	74 201,37	74 201,37	71 178,01	794 847,01	794 847,01	794 947,01	26 115,55	26 115,55	20 592,24
Wykonanie 2019	239 966,00	86 952,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 511,10	0,00
Wykonanie 2020	104 752,80	104 752,80	88 652,30	479 039,91	479 039,91	479 039,91	166 713,66	166 713,66	141 396,43
Plan 3 kw. 2021	92 732,00	92 723,00	92 723,00	0,00	0,00	0,00	108 805,00	108 805,00	92 723,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 805,00	108 805,00	92 723,00
2022	466 920,00	466 920,00	466 920,00	415 517,99	415 517,99	415 517,99	416 420,00	416 420,00	416 420,00
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

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	92 741,91	92 741,91	53 366,00	1 430 311,40	1 357 220,30	73 091,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	94 653,16	89 653,16	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 773 347,15	88 370,29	2 684 976,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 146 568,11	150 882,27	1 995 685,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 594 989,92	1 120 168,32	474 821,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	2 062 886,83	1 289 455,07	773 431,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 062 886,83	1 289 455,07	773 431,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	572 044,99	572 044,99	415 517,99	2 273 012,10	1 062 635,30	1 210 376,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	15 708 341,74	1 884 889,30	13 823 452,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 234 001,87	68 000,00	9 166 001,87	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

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:							wypłaty 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	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 680 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 384 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 195 415,00	2 347,00	0,00	2 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	1 150 693,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-131 323,71	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 150 693,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-131 323,71	x	0,00	0,00	
2022	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	130 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 XLVI/371/22
z dnia 2022-12-29

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)				29 564 197,77	2 273 012,10	15 708 341,74	9 234 001,87	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 048 905,80	1 062 635,30	1 884 889,30	68 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 515 291,97	1 210 376,80	13 823 452,44	9 166 001,87	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				29 564 197,77	2 273 012,10	15 708 341,74	9 234 001,87	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 048 905,80	1 062 635,30	1 884 889,30	68 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Udział własny w projekcie partnerskim "Koalicja Na Rzecz Poprawy Jakości Powietrza. Program grantów dla mieszkańców na wymianę źródeł ciepła w wybranych gminach OSI ZOI" - Ochrona powietrza.	Urząd Gminy Sulików	2018	2022	68 350,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Utrzymanie trwałości projektu "Budowa Systemu Informacji Publicznej i Przestrzennej oraz rozwój e-usług publicznych i elektronicznych usług administracyjnych" - Wdrożenie zintegrowanego Systemu Informacji Publicznej oraz e-usług publicznych.	Urząd Gminy Sulików	2018	2023	131 956,80	27 544,80	18 880,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia Gminy Sulików - Zabezpieczenie przed losowymi zdarzeniami.	Urząd Gminy Sulików	2022	2024	204 000,00	68 000,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dopłaty do cen za świadczone usługi w zakresie dostawy wody - Zmniejszenie obciążeń dla odbiorców usług.	Urząd Gminy Sulików	2019	2022	290 533,00	10 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dopłaty do cen za świadczone usługi w zakresie odprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych - Zmniejszenie obciążeń dla odbiorców usług.	Urząd Gminy Sulików	2019	2022	1 662 806,00	62 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	"Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Sulików" - Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania	Urząd Gminy Sulików	2020	2023	270 120,00	97 620,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie Planu Działań Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Zachodniego Obszaru Integracji - Przygotowanie jednostek samorządu terytorialnego do uruchomienia nowego okresu programowania Unii Europejskiej 2021 - 2027.	Urząd Gminy Sulików	2021	2023	8 000,00	4 371,50	3 628,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Rozliczenie projektu partnerskiego pn. "Budowa (w tym zakup niezbędnych urządzeń) infrastruktury służącej wytwarzaniu energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych (w tym mikroinstalacji) przez członków Południowo Zchodniego Klastra Energii" -	SULIKÓW	2022	2023	22 140,00	14 760,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	24 854 742,41
1.a	659 523,80
1.b	24 195 218,61
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	24 854 742,41
1.3.1	659 523,80
1.3.1.1	11 000,00
1.3.1.2	46 424,80
1.3.1.3	204 000,00
1.3.1.4	10 533,00
1.3.1.5	62 806,00
1.3.1.6	259 620,00
1.3.1.7	8 000,00
1.3.1.8	22 140,00

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						
1.3.1.9	Realizacja programu "Czyste Powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	35 000,00	10 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup preferencyjny paliwa stałego na rzecz gospodarstw domowych - Zakup preferencyjnego paliwa stałego na rzecz gospodarstw domowych, realizowanego na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r.	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	2 356 000,00	756 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 515 291,97	1 210 376,80	13 823 452,44	9 166 001,87	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja wraz z przebudową Szkoły Podstawowej w Biernej - Zapewnienie właściwych warunków nauczania.	Urząd Gminy Sulików	2019	2022	465 460,86	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w Starym Zawidowie i Wielichowie -	Urząd Gminy Sulików	2022	2024	8 659 745,37	4 612,50	4 539 131,00	4 116 001,87	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w Miedzianej - Wsparcie dla jednostek w których funkcjonowały zlikwidowane Państwowo przedsiębiorstwa gospoarki rlniej	Urząd Gminy Sulików	2022	2023	1 069 530,00	985 000,00	84 530,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Sportowej w Sulikowie - droga gminna nr 109795D -	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	2 713 571,04	31 199,00	2 682 372,04	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych - droga gminna nr 109799D w Sulikowie - Poprawa warunków technicznych i bezpieczeństwa użytkowania	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	439 949,70	15 530,30	424 419,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. 8 maja w Sulikowie - dokumentacja - Przebudowa ul. 8 maja w Sulikowie w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy w Sulikowie	2021	2023	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Kompleksowa wymiana oświetlenia ulicznego wraz z rozbudową o nowoczesne, efektywne punkty oświetleniowe LED - Poprawa warunków technicznych i bezpieczeństwa użytkowników dróg na tereni Gminy	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2024	9 026 500,00	18 500,00	4 958 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja przydomowej oczyszczalni ścieków eksploatowanej na potrzeby budynku komunalnego w Radzimowie Górnym - Poprawa warunków higieniczno - sanitarnych	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	36 230,00	1 230,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Odbudowa spalanej remizy OSP Radzimów, dzięki której jednostka będzie mogła zapewniać nieprzerwaną gotowość bojową - Zapewnienie gotowości bojowej OSP Radzimów	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2024	2 084 305,00	4 305,00	1 080 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.9	35 000,00
1.3.1.10	0,00
1.3.2	24 195 218,61
1.3.2.1	150 000,00
1.3.2.2	8 655 132,87
1.3.2.3	1 069 530,00
1.3.2.4	2 713 571,04
1.3.2.5	439 949,70
1.3.2.6	20 000,00
1.3.2.7	9 026 500,00
1.3.2.8	36 230,00
1.3.2.9	2 084 305,00

Załącznik nr 3

do uchwały

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW NA LATA 2022 - 2029**

1. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową jednostki samorządu terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sulików przygotowana została na lata 2022 – 2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona okres na jaki przyjęto limity wydatków oraz okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej zachowano wymóg art. 242 ustawy ww., który zobowiązuje do ustalenia kwoty wydatków bieżących na poziomie nie wyższym niż szacowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulików jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sulików 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzenia wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Metodykę zastosowaną w wieloletniej prognozie finansowej można przedstawić w następujący sposób:

Dochody ogółem

$$\begin{aligned}
& - \text{wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\
& + \text{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\
& = \text{środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\
& \quad - \text{splata i obsługa długu} \\
& = \text{środki do dyspozycji na wydatki majątkowe} \\
& \quad - \text{wydatki majątkowe} \\
& = \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\
& \quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\
& = \text{wynik finansowy budżetu}
\end{aligned}$$

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

2. 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 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2023 – 2026 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację wskaźnikiem inflacji oraz korekty merytoryczne,
- od 2027 roku przyjęto wielkości dochodów i wydatków z roku 2025 lub niewielkimi odchyleniami uznając, że planowanie poza 2025 rok obarczony jest dużym ryzykiem błędu.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Szacując dochody i wydatki bieżące oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, który w latach 2022 – 2026 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów w *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja – sierpień 2021) wyniesie:

Rok	2022	2023	2024	2025	2026
Inflacja	3,3%	3,0%	2,7%	2,5%	2,5%

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów i wydatków bieżących skalkulowanych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2022 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano wskaźnikiem inflacji przy uwzględnieniu korekt merytorycznych.

Z uwagi na mniejszą ilość nieruchomości do sprzedaży założono, że wpływy ze sprzedaży w kolejnych latach będą utrzymywać się na tym samym poziomie, aby utrzymać ciągłość.

Prognozowane w 2022 roku i 2023 roku dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane zostały w kwocie niższej do roku 2021 ze względu na zmianę instytucji upoważnionej do realizowania spraw związanych ze świadczeniem 500+. Natomiast od 2024 zostały zaplanowane w kwocie wyższej do roku 2023 i utrzymujące się od 2026 na tym samym poziomie.

Zgodnie z projektem budżetu gminy dla roku 2022 następuje spadek poziomu wydatków bieżących w stosunku do roku 2021. Przede wszystkim spadek spowodowany jest zmniejszeniem dotacji otrzymanej z budżetu państwa ba zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom. Spadek ten wynika również z działań związanych z racjonalizacją wydatków bieżących w gminie. Ponadto założono rezygnację z części prac remontowych, ograniczenie zakupów wyposażenia i niektórych usług celem zrealizowania zadań inwestycyjnych, na które Gmina częściowo pozyska środki. Jednak wskazać należy, że obniżenie wydatków bieżących jest bardzo trudne z uwagi na wzrost cen towarów i usług, zakup energii, wzrost płacy minimalnej, a także poczynione już działania oszczędnościowe w gminie.

W perspektywie kolejnych lat, począwszy od roku 2022 prognozuje się, iż niektóre grupy wydatków bieżących będą wzrastać o wskaźnik inflacji. Jednak w skali wszystkich wydatków nastąpi spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2022, który w latach następnych będzie się utrzymywał na podobnym poziomie. Będzie to konsekwencją prowadzenia polityki oszczędnościowej i zachowawczej w wydatkach bieżących. Założono rezygnację z prac remontowych, niektórych usług, ograniczenie zakupów wyposażenia z jednoczesnym zabezpieczeniem środków na wydatki majątkowe, które będą niezbędne do przeprowadzenia w gminie.

Splata i obsługa długu

Do 2029 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach. Splaty rat kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę wynikają z zawartych umów. W 2022 roku planuję się zaciągnięcie pożyczki lub kredytu na realizację zadań inwestycyjnych. Przychody z tego tytułu planuje się na poziomie 1.331.847,00 zł. W 2022 planuje się również przychody budżetu Gminy jako przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu(344.280,00 zł). Środki przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego

pod nazwą „Budowa świetlicy wiejskiej w Miedzianej” otrzymanych w ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 300.000,00 zł w ramach złożonego wniosku o uzyskanie środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach w których funkcjonowały zlikwidowane PGR. Pozostała kwota (44.280,00 zł) na zadania pod nazwą "Laboratorium przyszłości przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Sulikowie (32.280,00 zł), "Laboratorium przyszłości przy Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Biernej (12.000,00 zł).

Również planowane są przychody jako wolne środki w związku z pismem Ministra Finansów, Funduszy i polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 o przyznaniu środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 r. 672.161,00 zł (środki nie zostaną wykorzystane w 2021 roku). Spłaty odsetek od kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami.

3. Założenia do prognozy dochodów i wydatków majątkowych

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Dochody ze sprzedaży majątku zostały oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości gminy oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

4. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych. Natomiast w przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej – będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

5. Wskaźniki zadłużenia

W latach 2022 – 2029 zachowano relację wynikającą z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotację i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane z art.243 ust.3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.