

**UCHWAŁA NR  
RADY GMINY SULIKÓW  
z dnia    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) 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.

<b>PROJEKT UCHWAŁY RADY GMINY SULIKÓW</b>		
<b>DRUK NR <u>40/11</u></b>		
<b>21 PAŹ. 2022</b>		
Sporządził:	Sprawdził poprawność finansowo-prawną:	Zatwierdzam:
<u>Sukowski</u>	.....	<u>Chorężycki</u>
..... (data i podpis)	..... (data i podpis)	..... (data i podpis)

## **Uzasadnienie**

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej dokonano w związku z wydaniem zarządzenia Nr III.467.2022 Wójta Gminy Sulików z dnia 30 września 2022 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2022, wydaniem zarządzenia Nr III.468.2022 Wójta Gminy Sulików z dnia 14 października 2022 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2022, podjęciem uchwały Nr Rady Gminy Sulików z dnia r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2022.

W załączniku nr 2 wprowadza się zmiany - lata realizacji, kwota nakładów - w przedsięwzięciu pod nazwą „Budowa świetlicy wiejskiej w Miedzianej”.

# 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 ..  
z dnia 0001-01-01

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	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	1.2.2
	Dochody bieżące <sup>x</sup>			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	za sprzedaż majątku <sup>x</sup>	
Łp											
Wykonanie 2015	21 971 574,60	21 492 009,32	3 947 495,00	145 074,35	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	219 518,35	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	27 686 582,84	27 112 979,75	5 342 557,00	263 153,43	4 866 089,00	7 131 068,40	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	34 935 662,46	32 043 245,47	5 220 334,00	215 166,41	5 172 366,00	8 751 663,24	12 683 695,82	7 122 167,27	2 892 417,01	136 637,40	2 638 317,97
2022	37 645 116,42	35 223 448,42	7 306 665,57	322 089,00	5 143 520,00	10 455 639,65	12 992 333,20	7 237 715,00	1 421 668,00	242 000,00	1 168 668,00
2023	30 664 366,75	29 618 040,00	4 420 448,00	322 089,00	4 939 999,00	4 000 000,00	12 935 504,00	7 300 000,00	4 046 328,75	150 000,00	3 896 328,75
2024	30 336 328,75	29 780 000,00	4 520 500,00	330 000,00	5 150 000,00	4 200 000,00	12 579 500,00	7 350 000,00	3 556 328,75	150 000,00	3 406 328,75
2025	27 040 000,00	26 690 000,00	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 przedstawiane w kolumnach, a lista w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 859, 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 wyznaczających przez minimum (tj. w celu prognozy, wynikającej 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 wyliczania budżetu jednostki wyliczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżeta w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		2	2.1	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 <sup>x</sup>				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: - terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
Wykonanie 2015	20 867 943,95	19 893 424,07	7 641 717,45	0,00	0,00	232 559,17	0,00	0,00	0,00	0,00	974 519,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	22 515 651,24	20 324 697,91	7 619 024,09	0,00	0,00	194 119,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 191 153,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	25 648 107,53	21 648 156,58	8 191 085,05	0,00	0,00	147 355,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 950,95	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	5 864 510,77	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1 866 505,33	647 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	28 040 058,55	26 895 692,11	10 139 117,89	100 000,00	0,00	126 727,05	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144 365,45	1 144 366,45	0,00	0,00	0,00	19 498,15	0,00
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	0,00	1 654 423,77	1 654 423,77	0,00	0,00	0,00	23 992,12	0,00
Wykonanie 2021	29 335 882,83	28 055 935,09	11 052 429,74	84 000,00	0,00	71 652,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 947,74	1 276 947,74	0,00	0,00	0,00	23 992,12	0,00
2022	38 236 793,30	32 982 661,80	11 949 843,82	84 000,00	0,00	126 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 254 131,50	5 254 131,50	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2023	29 991 335,75	24 910 712,00	11 400 000,00	84 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 080 623,75	4 680 623,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	29 605 820,75	25 109 492,00	11 500 000,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 496 328,75	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1 159 339,00	780 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1 117 492,00	985 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1 227 272,00	1 227 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 977 272,00	27 600 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 272,00	1 177 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 977 252,00	27 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 252,00	1 077 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	
							3.1	4	4.1	4.1.1		4.2
Wykonanie 2015	1 103 630,65	0,00	129 741,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 741,71	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 856 616,88	0,00	555 872,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555 872,36	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-407 338,31	0,00	2 264 151,24	841 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422 491,24	0,00	407 338,31
Wykonanie 2018	-857 675,06	0,00	3 968 312,20	3 791 709,27	860 604,90	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	281 479,15	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 646 273,29	1 195 415,00	343 881,57	0,00	0,00	0,00	0,00	26 434,55	0,00	317 447,02	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	146 559,57	146 559,57	1 004 134,99	0,00	0,00	0,00	0,00	308 800,17	0,00	695 334,82	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 601 779,65	146 559,67	1 004 134,82	0,00	0,00	0,00	0,00	308 800,00	0,00	695 334,82	0,00	0,00
2022	-591 676,88	0,00	1 791 159,88	0,00	0,00	0,00	0,00	849 992,57	591 676,88	941 167,31	0,00	0,00
2023	673 033,00	730 509,00	57 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 509,00	730 509,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2026	130 508,00	130 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	130 508,00	130 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	130 508,00	130 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	130 526,00	130 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W powyższym ujęciu środki pieniężne znajdują się na rachunku budżetu poborcy z nadwyżek poprzednich budżetów. Liczba z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	5	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	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	0,00	677 500,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 250,00	0,00	1 680 250,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	176 602,93	0,00	2 389 750,00	0,00	2 389 750,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 500,00	0,00	1 384 500,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 415,00	0,00	1 195 415,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 693,56	0,00	1 150 693,56	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 693,56	0,00	1 150 693,56	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 483,00	0,00	1 130 508,00	0,00	0,00
2023	57 475,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	0,00	730 508,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	0,00	730 508,00	0,00	0,00
2025	71 500,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	0,00	730 508,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	0,00	130 508,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	0,00	130 508,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	0,00	130 508,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	130 528,00	0,00	130 528,00	0,00	0,00

\*) W pozycji należy ujść w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środkami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środkami a wydatkami bieżącymi x			
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	z tego:															
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostawionych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2						
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	8 132 607,00	0,00	0,00	1 598 585,25	1 728 326,96						
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	7 142 607,00	0,00	0,00	3 655 650,85	4 211 523,21						
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	6 304 057,00	0,00	0,00	2 527 707,91	3 950 195,15						
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	7 706 016,27	0,00	0,00	3 930 519,73	3 930 519,73						
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	6 323 917,89	0,00	0,00	2 300 300,67	2 581 779,82						
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	5 126 101,27	60 000,00	0,00	2 562 155,65	2 906 037,22						
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	3 844 084,00	0,00	0,00	953 684,92	1 957 819,91						
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	3 644 084,00	0,00	0,00	3 986 310,38	4 990 445,20						
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	68 975,00	2 713 576,00	0,00	0,00	3 240 786,62	5 031 946,50						
2023	X	X	X	X	0,00	1 983 068,00	0,00	0,00	1 707 328,00	1 764 803,00						
2024	X	X	X	X	0,00	1 252 560,00	0,00	0,00	1 670 508,00	1 670 508,00						
2025	X	X	X	X	0,00	522 052,00	0,00	0,00	1 668 347,00	1 739 847,00						
2026	X	X	X	X	0,00	391 544,00	0,00	0,00	1 098 000,00	1 098 000,00						
2027	X	X	X	X	0,00	261 036,00	0,00	0,00	1 207 780,00	1 207 780,00						
2028	X	X	X	X	0,00	130 528,00	0,00	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						

6) Skorygowane o środki dofinansowane w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy kryterium wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wykonanie 2015	0,00%	x	9,96%	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,52%	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,21%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,32%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,85%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,39%	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,99%	6,47%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,89%	18,48%	x	x	x
2022	5,20%	12,87%	13,81%	14,39%	16,10%	TAK
2023	4,02%	7,97%	8,63%	14,94%	16,65%	TAK
2024	3,44%	7,61%	8,27%	13,10%	14,81%	TAK
2025	3,34%	7,48%	x	11,96%	13,66%	TAK
2026	0,63%	4,88%	x	9,51%	11,35%	TAK
2027	0,57%	4,94%	x	8,43%	10,27%	TAK
2028	0,55%	4,71%	x	7,25%	9,09%	TAK
2029	0,54%	4,29%	x	7,21%	7,21%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>			
Łp	9.1	9.1.1	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	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		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	264 092,26	264 092,26	264 092,26	71 123,93	71 123,93	56 209,66		
Wykonanie 2018	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	88 511,10	0,00		
Wykonanie 2020	104 752,60	104 752,60	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	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	108 805,00	108 805,00	92 723,00		
2022	466 920,00	466 920,00	438 873,00	438 873,00	438 873,00	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		
2024	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		
2026	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		
2028	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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		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 z tytułu samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.2
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	2 146 558,11	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	1 594 999,92	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	595 400,00	595 400,00	438 873,00	2 600 253,80	315 263,80	2 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 956 884,55	276 260,80	4 680 623,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 164 328,75	68 000,00	4 096 328,75	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										
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, irrych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 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	1 660 250,00	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

- 5) W projekcie należy uwzględnić wydatki budżetu budżetu państwa przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po stronie stronie niebiorąc pod uwagę wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić wydatki budżetowe w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- \* Informacje zawarte w tej części wiodącej prognozy finansowej, w tym o spodziewanej relacji określonej w art. 243 ustawy, zapobiega automatyzacji wyliczenia 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.
  - \* pozycje oznaczone symbolem „\*”, sporządza się na okres prognozy renty oblig. zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń gwarancji i gwarancji w okresie obowiązuje ten okres, na który przewidziano obowiązek zapłaty. Wykazanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w osobnej prognozie finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr ..  
z dnia 0001-01-01

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)				14 070 319,16	2 600 283,80	4 956 884,55	4 164 328,75	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 692 905,80	315 283,80	276 260,80	68 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 377 413,36	2 285 000,00	4 680 623,75	4 096 328,75	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				14 070 319,16	2 600 283,80	4 956 884,55	4 164 328,75	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 692 905,80	315 283,80	276 260,80	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 OSJ" - 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	0,00	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	2022	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Rozliczenie projektu partnerskiego pn. "Budowa (w tym zakup niezbędnych urządzeń) infrastruktury służącej wywarzeniu energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych (w tym mikroinstalacji) przez członków Południowo Zachodniego Klastera Energii" -	SULIKÓW	2022	2023	22 140,00	14 760,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	11 721 476,30
1.a	659 523,80
1.b	11 061 952,50
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	11 721 476,30
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	62 606,00
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	15 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 377 413,36	2 285 000,00	4 680 623,75	4 096 328,75	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	465 460,66	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w Starym Zawidowie i Melichowie - Budowa świetlicy wiejskiej w Miedzianej - Wsparcie dla jednostek w których funkcjonowały zlikwidowane Państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej	Urząd Gminy Sulików	2022	2024	8 642 657,50	450 000,00	4 096 328,75	4 096 328,75	0,00	0,00
1.3.2.3		Urząd Gminy Sulików	2022	2023	1 006 000,00	985 000,00	21 000,00	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	1 263 295,00	700 000,00	563 295,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.9	35 000,00
1.3.2	11 051 952,50
1.3.2.1	150 000,00
1.3.2.2	8 642 657,50
1.3.2.3	1 006 000,00
1.3.2.4	1 263 295,00

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 *Wytocznych 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 planuje 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.