

AUTOPOPRAWKA DO PROJEKTU UCHWAŁY W SPRAWIE PRZYJĘCIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW

Wójt Gminy Sulików wnosi następujące poprawki do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików:

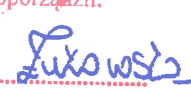


1. Załącznik nr 1 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej autopoprawki.
2. Załącznik nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej autopoprawki.
3. Załącznik nr 3 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszej autopoprawki

Uzasadnienie

W załączniku nr 1 dokonano aktualizacji danych wynikających z autopoprawki do projektu uchwały budżetowej Gminy Sulików na rok 2023 oraz dokonano korekty kwot na podstawie uwag Regionalnej Izby Obrachunkowej.

W załączniku nr 2 uaktualniono kwotę nakładów oraz limitów przedsięwzięć: „Przebudowa ul. Sportowej – droga gminna 109795D”, „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gminna nr 109799D w Sulikowie”, „Kompleksowa wymiana oświetlenia ulicznego wraz z rozbudową o nowoczesne, efektywne punkty oświetleniowe LED” . Wprowadzono nowe przedsięwzięcie w zadaniach bieżących pn. „Zakup preferencyjny paliwa stałego na rzecz gospodarstw domowych”.

W załączniku nr 3 uzupełniono objaśnienia na podstawie zmian wynikających z autopoprawki uchwały budżetowej Gminy Sulików na rok 2023 oraz wpisano objaśnienia w celu urealnienia wieloletniej prognozy finansowej w zakresie nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach.

PROJEKT UCHWAŁY RADY GMINY SULIKÓW		
DRUK NR		
Sporządził:	Sprawdzono pod względem formalno - prawnym:	2 8 -12- 2022 Zatwierdzam:
		
..... (data i podpis) (data i podpis) (data i podpis)

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do autopoprawki

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:
			z tego:			z tego:			z tego:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	
			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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	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
2023	39 225 840,00	27 915 015,00	3 872 248,00	525 120,00	5 762 174,00	3 120 842,00	14 634 631,00	7 944 147,00	11 310 825,00	202 500,00	11 101 325,00
2024	38 282 825,00	26 980 000,00	3 900 000,00	330 000,00	5 800 000,00	2 500 000,00	14 450 000,00	7 900 000,00	11 302 825,00	202 500,00	11 101 325,00
2025	27 871 508,00	27 210 008,00	3 910 000,00	340 000,00	5 850 000,00	2 550 000,00	14 560 008,00	8 000 108,00	661 500,00	202 500,00	0,00
2026	28 443 508,00	27 830 008,00	3 915 000,00	345 000,00	5 850 000,00	2 600 000,00	15 120 008,00	8 100 000,00	613 500,00	200 000,00	0,00
2027	28 900 000,00	28 300 000,00	3 925 000,00	350 000,00	5 850 000,00	2 660 000,00	15 120 000,00	8 100 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00
2028	28 950 000,00	28 350 000,00	3 925 000,00	350 000,00	5 850 000,00	2 660 000,00	15 120 000,00	8 100 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00
2029	28 950 000,00	28 350 000,00	3 925 000,00	350 000,00	5 850 000,00	2 660 000,00	15 120 000,00	8 100 000,00	600 000,00	200 000,00	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 wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		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	w tym:	
													Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x
2023	47 167 641,00	29 468 676,00	12 983 905,88	84 000,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 698 965,00	16 670 164,46	29 209,45	
2024	37 809 792,00	26 380 790,13	13 150 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 429 001,87	11 429 001,87	0,00	
2025	27 012 500,00	26 491 500,00	13 200 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 000,00	1 321 000,00	0,00	
2026	27 313 000,00	26 500 000,00	13 220 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 000,00	0,00	0,00	
2027	27 769 492,00	26 600 000,00	13 220 000,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 492,00	0,00	0,00	
2028	27 819 492,00	26 650 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 492,00	0,00	0,00	
2029	28 019 472,00	26 650 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369 472,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	3	w tym:		4	z tego:			w tym:	w tym:
		3.1	4		4.1	4.1.1	4.2		
Wynik budżetu x									
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)									
Przychody budżetu x									
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x			4.1		4.1.1				
na pokrycie deficytu budżetu x									
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)			4.2		4.2.1				
na pokrycie deficytu budżetu x									
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x			4.3						
na pokrycie deficytu budżetu x									
2023	-7 941 801,00	0,00	8 729 784,00	5 000 000,00	4 212 017,00	1 955 399,39	1 774 384,61	1 774 384,61	0,00
2024	473 033,00	1 273 033,00	867 475,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2025	859 008,00	1 259 008,00	471 500,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	1 130 508,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 130 508,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 130 508,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	930 528,00	930 528,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:				
	w tym:		w tym:			w tym:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	787 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	57 475,00	0,00	0,00	0,00	1 330 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	71 500,00	0,00	0,00	0,00	1 330 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	930 528,00	0,00	0,00	930 528,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Ięznia kwota przypadających na dany rok kwot usadowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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 pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
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			
Lp												
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 983 068,00	0,00	-1 553 661,00	2 176 123,00			
2024	x	x	x	x	0,00	5 652 560,00	0,00	599 209,87	1 456 684,87			
2025	x	x	x	x	0,00	4 322 052,00	0,00	718 508,00	1 190 008,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 191 544,00	0,00	1 330 008,00	1 330 008,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 061 036,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	930 528,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00			

9) 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	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 wyłączeń ustawowych 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				
2023	3,60%	-5,61%	-4,80%	15,13%	16,65%	TAK	TAK
2024	6,54%	3,55%	4,38%	11,37%	12,89%	TAK	TAK
2025	6,49%	4,01%	x	9,68%	11,20%	TAK	TAK
2026	5,55%	6,34%	x	6,80%	8,34%	TAK	TAK
2027	5,44%	7,66%	x	5,93%	7,47%	TAK	TAK
2028	5,10%	7,32%	x	5,13%	6,67%	TAK	TAK
2029	3,63%	6,63%	x	3,63%	5,16%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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 x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
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	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x				
	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
2023	23 355,01	23 355,01	23 355,01	19 281 696,75	2 634 889,30	16 646 807,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 429 001,87	168 000,00	11 261 001,87	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydajki zwiększające dług x					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług 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	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nielokalnych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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	Wydajki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
2023	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	130 528,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazujący planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczający poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do autopoprawki

kwoty w
zł

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 489 333,61	19 281 696,75	11 429 001,87	0,00	0,00	30 710 698,62
1.a	- wydatki bieżące				5 444 502,80	2 634 889,30	168 000,00	0,00	0,00	2 802 889,30
1.b	- wydatki majątkowe				29 044 830,81	16 646 807,45	11 261 001,87	0,00	0,00	27 907 809,32
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:				100 000,00	23 355,01	0,00	0,00	0,00	23 355,01
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				100 000,00	23 355,01	0,00	0,00	0,00	23 355,01
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	100 000,00	23 355,01	0,00	0,00	0,00	23 355,01
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				34 389 333,61	19 258 341,74	11 429 001,87	0,00	0,00	30 687 343,61
1.3.1	- wydatki bieżące				5 444 502,80	2 634 889,30	168 000,00	0,00	0,00	2 802 889,30
1.3.1.1	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 w Sulikowie	2018	2023	131 956,80	18 880,80	0,00	0,00	0,00	18 880,80

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia Gminy Sulików - Zabezpieczenie przed losowymi zdarzeniami.	Urząd Gminy w Sulikowie	2018	2024	204 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00
1.3.1.3	Dopłaty do cen za świadczone usługi w zakresie odprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych - Zmniejszenie obciążeń dla odbiorców usług.	Urząd Gminy w Sulikowie	2019	2023	2 374 806,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	712 000,00
1.3.1.4	"Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Sulików" - Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania	Urząd Gminy w Sulikowie	2020	2024	312 600,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.5	Opracowanie Planu Działań Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Zachodniego Obszaru Integracji - Przygotowanie jednostek samorządu terytorialnego do uruchomienia nowego okresu programowania Unii Europejskiej 2021 - 2027.	Urząd Gminy w Sulikowie	2021	2023	8 000,00	3 628,50	0,00	0,00	0,00	3 628,50
1.3.1.6	Rozliczenie projektu partnerskiego pn. "Budowa (w tym zakup niezbędnych urządzeń) infrastruktury służącej wytworzeniu energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych (w tym mikroinstalacji) przez członków Potudniowo Zachodniego Klastra Energii"	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	22 140,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.1.7	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	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.1.8	Realizacja programu "Czyste Powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy w Sulikowie	2021	2023	35 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 944 830,81	16 623 452,44	11 261 001,87	0,00	0,00	27 884 454,31

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Przebudowa ul. Sportowej - droga gminna 109795D - Poprawa warunków technicznych i bezpieczeństwa użytkowania	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	2 713 571,04	2 682 372,04	0,00	0,00	0,00	2 682 372,04
1.3.2.2	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych - droga gminna nr 109799D w Sulikowie - Poprawa warunków technicznych i bezpieczeństwa użytkowania	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2023	439 949,40	424 419,40	0,00	0,00	0,00	424 419,40
1.3.2.3	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	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w Starym Zawidowie i Wielichowie -	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2024	8 659 745,37	4 539 131,00	4 116 001,87	0,00	0,00	8 655 132,87
1.3.2.5	Kompleksowa wymiana oświetlenia ulicznego wraz z rozbudową o nowoczesne, efektywne punkty oświetleniowe LED - Poprawa warunków technicznych i bezpieczeństwa użytkowników dróg na terenie Gminy	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2024	9 026 500,00	4 958 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	9 008 000,00
1.3.2.6	Odbudowa spalanej OSP Radzimów, dzięki której jednostka będzie mogła zapewnić nieprzerwaną gotowość bojową - Zapewnienie gotowości bojowej OSP Radzimów	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2024	2 084 305,00	1 080 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 080 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Biernej wynikająca ze złego stanu technicznego budynku oraz konieczności dostosowania obiektu do ilości uczniów - Poprawa warunków technicznych i bezpieczeństwa użytkowania	Urząd Gminy w Sulikowie	2023	2024	4 895 000,00	2 800 000,00	2 095 000,00	0,00	0,00	4 895 000,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej w Miedzianej - Wsparcie dla jednostek w których funkcjonowały zlikwidowane Państwowe Przedsiębiorstwa Gospodarki Rolnej	Urząd Gminy w Sulikowie	2021	2023	1 069 530,00	84 530,00	0,00	0,00	0,00	84 530,00
1.3.2.9	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	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW NA LATA 2023 - 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 2023 – 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 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sulików 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 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:

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

= wynik finansowy budżetu

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 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2024 – 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 2023 – 2027 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów w *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja – październik 2022) wyniesie:

Rok	2023	2024	2025	2026	2027
Inflacja	9,8%	4,8%	3,1%	2,5%	2,5%

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów i wydatków bieżących skalkulowanych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2023 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.

Dochody bieżące w budżecie Gminy w okresie 2023-2029 założono na poziomie realnym i wynikającym z obowiązujących przepisów. Dynamika została ustalona na podstawie wartości wskaźnika udziału gmin w podatku PIT oraz prognozowanego wskaźnika wzrostu płacy minimalnej. Prognozowane w 2023 roku i 2024 roku dochody z tytułu dotacji i środków

przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane zostały w kwocie niższej do roku 2022 ze względu na zmianę instytucji upoważnionej do realizowania spraw związanych ze świadczeniem 500+. Od 2024 roku, również nie planowano środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na realizację zadań o których mowa w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła związku z sytuacją na rynku paliw. Natomiast od 2025 zostały zaplanowane w kwocie wyższej do roku 2023 i utrzymujące się od 2027 na tym samym poziomie. Przyrost pozostałych dochodów bieżących od 2024 roku wynika wyłącznie z korekty o prognozowany wskaźnik wzrostu PKB oraz prognozowanej korekty stawek podatku od nieruchomości.

Wydatki budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności możliwości poniesienia wydatku, jak również skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania. Zgodnie z projektem budżetu gminy dla roku 2023 następuje spadek poziomu wydatków bieżących w stosunku do roku 2022. Przede wszystkim spadek spowodowany jest zmniejszeniem dotacji otrzymanej z budżetu państwa za 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 pozyskała środki. Jednak wskazać należy, że obniżenie wydatków bieżących jest bardzo trudne z uwagi na duży 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 2023 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. 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.

W 2023 r. roku planuje się większe wydatki bieżące od dochodów bieżących, które zostaną pokryte przychodami z lat ubiegłych. W latach wcześniejszych dochody bieżące były większe od wydatków bieżących, w związku powyższym od roku 2024 planuje się powrót do tendencji wzrostowej, biorąc pod uwagę spadek inflacji z jednoczesną możliwością obniżenia kosztów utrzymania jednostek.

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 2023 roku planuje się zaciągnięcie pożyczki lub kredytu na realizację zadań inwestycyjnych. Przychody z tego tytułu planuje się na poziomie 5.000.000,00 zł, które mogą ulec zmianie ze względu na niewykorzystanie w 2022 r. wszystkich wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy. (wykonanie na

podstawie Rb-nds za III kwartał – 3.844.084,00 zł, plan na podstawie uchwały Rady Gminy Sulików nr XLV/360/22 z dnia 12 grudnia 2022 r. – 152.366,31 zł).

Pozostałe przychody 2023 planuje się w wysokości 3.729.874,00 z tego:

- częściowe wykorzystanie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.774.384,61 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – środki przeznaczone na kontynuację zadania pn. realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Cyfrowa Gmina” otrzymane w ramach projektu grantowego Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój Cyfrowy jst oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia w wysokości 23.355,01 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – środki otrzymane w ramach Rządowego Rozwoju Dróg na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa ul. Sportowej w Sulikowie - droga gminna 109795D” w wysokości 563.295,00 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych wynikających ze sprawozdania Rb - NDS za III kwartał 2022 r. w wysokości 1.368.749,38 zł,

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 w latach 2023 -2024 zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików, na które pozyskano środki z zewnątrz. W pozostałych latach przewiduje się realizację inwestycji rocznych na mniejszą skalę.

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 2023 – 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.