

## **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

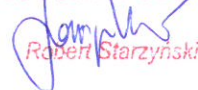
### **Uzasadnienie**

W załączniku nr 1 dokonano aktualizacji danych wynikających z autopoprawki do projektu uchwały budżetowej Gminy Sulików na rok 2024 oraz dokonano korekty kwot na podstawie uwag Regionalnej Izby Obrachunkowej.

W załączniku nr 2 uaktualniono kwotę nakładów oraz limitów przedsięwzięć: „Budowa sieci wodociągowej w Starym Zawidowie i Wielichowie” , „Wymiana pokrycia dachowego zabytkowego budynku mieszkalnego w Sulikowie”.

W załączniku nr 3 uzupełniono objaśnienia na podstawie zmian wynikających z autopoprawki uchwały budżetowej Gminy Sulików na rok 2024.

WÓJT GMINY SULIKÓW

  
Robert Starzynski



# 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 <sup>x</sup>	z tego:							z tego:		w tym:
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i 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
2024	47 164 724,00	30 066 654,00	5 178 779,00	577 983,00	7 252 297,00	2 765 445,07	14 292 149,93	8 217 880,00	17 098 070,00	100 000,00	15 991 370,00
2025	37 594 645,00	30 262 305,00	5 300 000,00	600 000,00	7 252 297,00	2 800 000,00	14 310 008,00	8 300 000,00	7 332 340,00	200 000,00	1 439 000,00
2026	31 224 508,00	30 611 008,00	5 350 000,00	600 000,00	7 300 000,00	2 800 000,00	14 561 008,00	8 300 000,00	613 500,00	200 000,00	0,00
2027	31 200 000,00	30 600 000,00	5 400 000,00	600 000,00	7 350 000,00	2 860 000,00	14 390 000,00	8 300 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00
2028	31 250 000,00	30 650 000,00	5 450 000,00	600 000,00	7 400 000,00	2 860 000,00	14 340 000,00	8 300 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00
2029	31 250 000,00	30 650 000,00	5 450 000,00	600 000,00	7 400 000,00	2 860 000,00	14 340 000,00	8 300 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00
2030	31 250 000,00	30 650 000,00	5 450 000,00	600 000,00	7 400 000,00	2 860 000,00	14 340 000,00	8 300 000,00	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 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.

WOJCI GMINY SULIKÓW  
  
 Robert Starzyński

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
			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 x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x
2024		51 046 141,00	30 007 677,82	14 475 188,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 038 463,18	21 038 463,18	1 569 000,00	
2025		36 633 887,00	29 438 797,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 195 090,00	7 195 090,00	0,00	
2026		29 863 768,30	28 500 000,00	14 550 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 768,30	363 768,30	0,00	
2027		29 838 492,00	28 560 000,00	14 550 000,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 492,00	278 492,00	0,00	
2028		29 844 492,00	28 575 000,00	14 550 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 492,00	269 492,00	0,00	
2029		29 834 472,00	28 365 000,00	14 550 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 469 472,00	469 472,00	0,00	
2030		29 950 000,00	28 381 000,00	14 550 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 000,00	1 569 000,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	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	z tego:				w tym:
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
2024		-3 881 417,00	0,00	5 252 175,00	4 000 000,00	2 629 242,00	787 110,79	787 110,79	326 089,21	326 089,21
2025		960 758,00	1 160 758,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2026		1 360 739,70	449 731,70	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 361 508,00	1 361 508,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 405 508,00	1 405 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 415 528,00	1 415 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 300 000,00	1 200 000,00	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.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x		w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			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	
Wyszczególnienie											
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	138 975,00	138 975,00	0,00	0,00	1 370 758,00	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00		
2025	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 370 758,00	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00		
2026	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 370 739,70	1 370 739,70	0,00	0,00	0,00		
2027	9 000,00	0,00	0,00	0,00	1 370 508,00	1 370 508,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 405 508,00	1 405 508,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 528,00	1 415 528,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna 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	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:		
	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		
			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 usadowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi *	
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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 233 041,70	0,00	58 976,18	1 311 151,18		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 862 283,70	0,00	823 508,00	1 233 508,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 491 544,00	0,00	2 111 008,00	2 121 008,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 121 036,00	0,00	2 040 000,00	2 049 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 715 528,00	0,00	2 075 000,00	2 075 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 285 000,00	2 285 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 269 000,00	2 269 000,00		

8) Skorygowanie o środki dołyczny 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	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 przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	6,27%	1,55%	13,80%	13,72%	TAK	TAK	
2025	6,34%	4,91%	11,76%	11,68%	TAK	TAK	
2026	6,26%	8,92%	9,04%	9,04%	TAK	TAK	
2027	6,26%	8,67%	8,54%	8,54%	TAK	TAK	
2028	6,14%	8,55%	7,89%	7,89%	TAK	TAK	
2029	5,81%	8,94%	6,59%	6,59%	TAK	TAK	
2030	4,79%	8,27%	5,66%	5,65%	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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	
	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 i 3 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		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	56 450,07	56 450,07	56 450,07	483 840,00	483 840,00	483 840,00	80 642,95	80 642,95	56 450,06
2025	356 981,63	356 981,63	0,00	418 194,00	418 194,00	0,00	511 163,77	511 163,77	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
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			
2024	708 200,00	483 840,00	21 342 797,95	885 642,95	20 457 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	597 420,00	0,00	5 724 193,77	511 163,77	5 213 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych

Lp.	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splaty wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
2024	1 370 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 070 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	870 739,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	830 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	830 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	630 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycisnieniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrocie, 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 zostają 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 wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WOJCI GMINY SULIKÓW  
  
 Robert Sitarzyński



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 296 253,77	21 342 797,95	5 724 193,77	0,00	0,00	27 066 991,72
1.a	- wydatki bieżące				3 906 093,40	865 642,95	511 163,77	0,00	0,00	1 396 806,72
1.b	- wydatki majątkowe				31 390 160,37	20 457 155,00	5 213 030,00	0,00	0,00	25 670 185,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				1 897 426,72	788 842,95	1 108 583,77	0,00	0,00	1 897 426,72
1.1.1	- wydatki bieżące				591 806,72	80 642,95	511 163,77	0,00	0,00	591 806,72
1.1.1.1	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego - II etap - Wdrożenie zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy Sulików	2023	2025	591 806,72	80 642,95	511 163,77	0,00	0,00	591 806,72
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 305 620,00	708 200,00	597 420,00	0,00	0,00	1 305 620,00
1.1.2.1	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego - II etap - Wdrożenie zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy Sulików	2023	2025	1 305 620,00	708 200,00	597 420,00	0,00	0,00	1 305 620,00
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				33 398 827,05	20 553 955,00	4 615 610,00	0,00	0,00	25 169 565,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 314 286,68	805 000,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00
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	68 000,00
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	2024	3 040 286,68	712 000,00	0,00	0,00	0,00	712 000,00
1.3.1.8	Realizacja programu "Czyste Powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy w Sulikowie	2021	2024	70 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 084 540,37	19 748 955,00	4 615 610,00	0,00	0,00	24 364 565,00
1.3.2.1	Renowacja zabytkowego kościoła Parafialnego pw. Świętej Marii Magdaleny w Radzimowie - Odbudowa, rewitalizacja zabytków na terenie Gminy Sulików	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00
1.3.2.2	Wymiana pokrycia dachowego zabytkowego budynku mieszkalnego w Sulikowie - Odbudowa, rewitalizacja zabytków na terenie Gminy Sulików	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w Starym Zawidowie i Wielichowie -	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2024	8 679 745,37	4 145 125,00	0,00	0,00	0,00	4 145 125,00
1.3.2.4	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	2025	8 016 335,00	4 386 075,00	3 608 310,00	0,00	0,00	7 994 385,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Odbudowa spalonej remizy OSP Radzimów, dzięki której jednostka będzie mogła zapewnić nieprzerwaną gotowość bojową - Zapewnienie gotowości bojowej OSP Radzimów	Urząd Gminy w Sulikowie	2022	2025	2 232 305,00	1 193 200,00	995 000,00	0,00	0,00	2 188 200,00
1.3.2.6	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Bielnej wynikająca ze złego stanu technicznego budynku oraz konieczności dostosowania obiektu do ilości uczęszczających uczniów - Poprawa warunków technicznych i bezpieczeństwa użytkowania	Urząd Gminy w Sulikowie	2023	2024	4 895 000,00	3 852 900,00	0,00	0,00	0,00	3 852 900,00
1.3.2.7	Zabezpieczenie mieszkańców Gminy Sulików w zasoby wody poprzez rozbudowę istniejącego ujęcia w Młukowej o dodatkowe studnie głębinowe - Zabezpieczenie mieszkańców Gminy Sulików w zasoby wody	Urząd Gminy Sulików	2023	2025	796 340,00	729 040,00	12 300,00	0,00	0,00	741 340,00
1.3.2.8	Budowa ogólnodostępnego i integracyjnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Sulikowie -	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	462 800,00	450 600,00	0,00	0,00	0,00	450 600,00
1.3.2.9	Likwidacja barier transportowych w dostępie osób niepełnosprawnych z Gminy Sulików do placówek oświatowych umożliwiających realizację obowiązków przedszkolnego i szkolnego -	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	220 015,00	220 015,00	0,00	0,00	0,00	220 015,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg wewnętrznych na terenie Gminy Sulików - Poprawa jakości dróg wewnętrznych	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	630 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.2.11	Rewitalizacja placu kościelnego przy kościele filialnym Parafii Sulików pw. Świętej Anny w Studniskach Dolnych - Odbudowa, rewitalizacja zabytków na terenie Gminy Sulików	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	235 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00
1.3.2.12	Konynuacja naprawy więźby dachowej wraz z wymianą pokrycia dachowego kościoła pw. Świętych Piotra i Pawła w Miedzianej - Odbudowa, rewitalizacja zabytków na terenie Gminy Sulików	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Rewitalizacja placu kościelnego przy kościele parafialnym pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Sulikowie - Odbudowa, rewitalizacja zabytków na terenie Gminy Sulików	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	Wykonanie utwardzonych nawierzchni dróg w miejscowości Studniska Górne w celu polepszenia warunków przejazdu służbom komunalnym i mieszkańcom - Poprawa jakości dróg na terenie Gminy Sulików	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	2 215 000,00	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00	2 215 000,00
1.3.2.15	Zakup niezbędnego wyposażenia do rozbudowanej Szkoły Podstawowej im. Orła Białego w Bielnej - Poprawa warunków w placówce oświatowej	Urząd Gminy Sulików	2023	2024	468 000,00	468 000,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00


**WÓJT GMINY SULIKÓW**  
 Robert Starzyński

### Załącznik nr 3

do uchwały Nr / /  
Rady Gminy Sulików  
z dnia .

## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW NA LATA 2024 - 2030

### 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 2024 – 2030. 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 oraz planuje się zaciągnąć 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 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sulików 2021 i 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzenia wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Sulików na dzień przygotowania projektu.

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

**Dochody ogółem**

**- wydatki bieżące (bez obsługi długu)**

**+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki**

$$\begin{aligned}
&= \text{środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\
&\quad - \text{splata i obsługa długu} \\
&= \text{środki do dyspozycji na wydatki majątkowe} \\
&\quad - \text{wydatki majątkowe} \\
&= \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\
&\quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\
&= \text{wynik finansowy budżetu}
\end{aligned}$$

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 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2025 – 2027 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację wskaźnikiem inflacji oraz korekty merytoryczne,
- od 2027 roku przyjęto wielkości dochodów i wydatków z roku 2026 lub niewielkimi odchyleniami uznając, że planowanie poza 2026 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 2024 – 2027 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów w *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja – październik 2023) wyniesie:

Rok	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Inflacja	6,6%	4,10%	3,10%	2,50%	2,5%	2,5%

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów i wydatków bieżących skalkulowanych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2024 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 2024-2030 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 2024 roku dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane zostały w kwocie niższej do roku 2023, przyjmując dane przekazane przez Ministra Finansów, Krajowe Biuro Wyborcze oraz dane na podstawie złożonych wniosków. Od 2024 roku, nie planowano również 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 oraz środków z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy Obywatelom Ukrainy. W/w środki będą wprowadzane do budżetu w miarę potrzeb. 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 2025 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 2024 następuje spadek poziomu wydatków bieżących w stosunku do roku 2023. Przede wszystkim spadek spowodowany jest zmniejszeniem dotacji otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, a także nie planowaniem wydatków przeznaczonych na pomoc Obywatelom Ukrainy oraz na przeciwdziałanie Covid-19. 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 2024 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 2023. 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 2024 r. roku planuje się niższe wydatki bieżące od dochodów bieżących, które mogą ulec zmianie w ciągu roku a wówczas, w miarę możliwości, zostaną pokryte przychodami z lat ubiegłych. Wydatki bieżące w latach 2025-2029 pomniejszono na rzecz wydatków

majątkowych, które w miarę pozyskania dofinansowania (dochodów majątkowych) będą stopniowo, w ciągu roku podnoszone.

### **Splata i obsługa długu**

Do 2030 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach a także te, które są planowane do zaciągnięcia w 2024 roku. Spłaty rat kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę wynikają z zawartych umów. W 2024 roku planuję się zaciągnięcie pożyczki lub kredytu na realizację zadań inwestycyjnych, na które gmina pozyskała dofinansowanie oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Przychody z tego tytułu planuje się na poziomie 4.000.000,00 zł.

Pozostałe przychody 2024 planuje się w wysokości 1.113.200,00 z tego:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 326.089,21 zł, które wynikają (na dzień przygotowania projektu) z niezrealizowania wieloletnich zadań inwestycyjnych w 2023 roku i przeniesienia ich na rok 2024,
- przychody ze spłat pożyczek udzielonych z Budżetu Gminy Sulików innym jednostkom w wysokości 138.975,00 zł,
  - nadwyżki z lat ubiegłych wynikających ze sprawozdania Rb - NDS za III kwartał 2023 r. w wysokości 787.110,79 zł.

### **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.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16.991.370,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

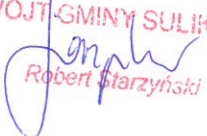
Wydatki majątkowe w latach 2024 -2025 zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików, na które pozyskano środki z zewnątrz. W pozostałych latach przewiduje się realizację inwestycji rocznych na mniejszą skalę.

### **3. 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.

### **4. Wskaźniki zadłużenia**

W latach 2024 – 2030 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.

WÓJT GMINY SULIKÓW  
  
Robert Starzyński

