

**UCHWAŁA NR /.../19
RADY GMINY SULIKÓW
z dnia grudnia 2019 r.**

w sprawie przyjęcia 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 2019 r. poz. 506 ze zmianami) oraz art. 226 - 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) **Rada Gminy Sulików uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sulików na lata 2020 – 2029 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Sulików do zaciągnięcia zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
1. Upoważnia się Wójta Gminy Sulików do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulików.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr III/11/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików ze zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

PR OJEKT UCHWAŁY RADY GMINY SULIKÓW		
DRUK NR		
Sporządził:	Sprawdzone pod względem formalno - prawnym:	Zatwierdzam:
		
(data i podpis)	(data i podpis)	(data i podpis)

Strona 1 z 19

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIII
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:		
		z tego:						w tym:		
		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
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	25 240 769,22	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	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
Plan 3 kw. 2019	27 859 647,72	5 292 502,00	150 000,00	4 777 416,00	5 961 078,14	10 552 914,90	6 360 367,00	1 125 736,68	145 370,00	980 366,68
Wykonanie 2019	29 053 344,84	5 292 502,00	180 000,00	4 866 089,00	5 961 078,14	10 552 914,90	6 360 367,00	1 125 736,68	145 370,00	668 696,68
2020	28 508 856,00	4 940 430,00	200 000,00	4 966 290,00	7 158 752,00	10 552 999,00	5 911 691,50	690 385,00	323 700,00	354 785,00
2021	27 557 415,00	4 960 000,00	165 000,00	5 000 000,00	6 675 000,00	10 700 000,00	6 700 000,00	57 415,00	50 000,00	7 415,00
2022	28 501 000,00	5 060 000,00	175 000,00	5 050 000,00	7 316 000,00	10 850 000,00	6 800 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	28 785 000,00	5 100 000,00	185 000,00	5 050 000,00	7 400 000,00	11 000 000,00	6 900 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	28 885 000,00	5 150 000,00	185 000,00	5 050 000,00	7 400 000,00	11 050 000,00	7 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	28 935 000,00	5 150 000,00	185 000,00	5 050 000,00	7 400 000,00	11 100 000,00	7 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	28 935 000,00	5 150 000,00	185 000,00	5 050 000,00	7 400 000,00	11 100 000,00	7 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	28 935 000,00	5 150 000,00	185 000,00	5 050 000,00	7 400 000,00	11 100 000,00	7 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	28 935 000,00	5 150 000,00	185 000,00	5 050 000,00	7 400 000,00	11 100 000,00	7 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	28 935 000,00	5 150 000,00	185 000,00	5 050 000,00	7 400 000,00	11 100 000,00	7 000 000,00	50 000,00	50 000,00	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, 1622 i 1649), 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 wykazujących 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	2.1.1	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
								2.1.2	2.1.2.1		2.1.3.1	2.1.3.2			
				Wydatki na obsługę długu ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x							
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
Wykonanie 2017	25 648 107,53	21 648 156,58	8 191 085,05	0,00	0,00	147 356,57	0,00	0,00	3 999 950,95	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	28 538 500,48	22 673 989,71	8 732 260,26	0,00	0,00	153 137,43	0,00	0,00	5 864 510,77	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2019	26 891 627,72	24 582 701,46	9 806 231,02	100 000,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	2 308 926,26	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	28 085 324,84	25 770 393,78	9 806 231,02	100 000,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	2 314 931,06	0,00	0,00				
2020	27 253 441,00	26 763 250,88	10 185 231,70	100 000,00	0,00	171 352,00	0,00	0,00	490 190,12	490 190,12	0,00				
2021	26 351 107,00	24 320 973,00	10 200 000,00	100 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	2 030 134,00	2 030 134,00	0,00				
2022	27 294 782,73	24 271 500,00	10 200 000,00	100 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	3 023 282,73	3 023 282,73	0,00				
2023	28 054 492,00	24 382 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	3 672 492,00	3 672 492,00	0,00				
2024	28 154 492,00	25 000 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	3 154 492,00	3 154 492,00	0,00				
2025	28 204 492,00	25 000 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	3 204 492,00	3 204 492,00	0,00				
2026	28 204 492,00	25 000 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	3 204 492,00	3 204 492,00	0,00				
2027	28 204 492,00	25 000 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	3 204 492,00	3 204 492,00	0,00				
2028	28 204 492,00	25 000 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	3 204 492,00	3 204 492,00	0,00				
2029	28 204 492,00	25 000 000,00	20 200 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	3 204 492,00	3 204 492,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					3.1	4	4.1	4.1.1	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-407 338,31	0,00	2 264 191,24	841 700,00	0,00	0,00	0,00	1 422 491,24	407 338,31
Wykonanie 2018	-857 679,06	0,00	3 791 709,27	3 791 709,27	860 604,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	968 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	968 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 255 415,00	1 195 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 206 308,00	1 206 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 206 217,27	1 206 217,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	730 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	730 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	730 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	730 508,00	130 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieszenia 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:				
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	4.4.1		w tym:		5.1.1	w tym:	
		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		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 217,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 528,00	0,00	0,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3						
Wykonanie 2017	X	X	X	X	X	X	0,00	6 304 057,00	0,00	2 527 707,91	3 950 199,15		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	X	X	0,00	7 706 016,27	0,00	3 930 519,73	3 930 519,73		
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	X	X	0,00	6 321 516,27	0,00	2 151 209,58	2 151 209,58		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	X	X	0,00	6 321 516,27	0,00	2 157 214,38	2 157 214,38		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	5 126 101,27	0,00	1 055 220,12	1 055 220,12		
2021	X	X	X	X	X	X	0,00	3 919 793,27	0,00	3 179 027,00	3 179 027,00		
2022	X	X	X	X	X	X	0,00	2 713 576,00	0,00	4 179 500,00	4 179 500,00		
2023	X	X	X	X	X	X	0,00	1 983 068,00	0,00	4 353 000,00	4 353 000,00		
2024	X	X	X	X	X	X	0,00	1 252 560,00	0,00	3 835 000,00	3 835 000,00		
2025	X	X	X	X	X	X	0,00	522 052,00	0,00	3 885 000,00	3 885 000,00		
2026	X	X	X	X	X	X	0,00	391 544,00	0,00	3 885 000,00	3 885 000,00		
2027	X	X	X	X	X	X	0,00	261 036,00	0,00	3 885 000,00	3 885 000,00		
2028	X	X	X	X	X	X	0,00	130 528,00	0,00	3 885 000,00	3 885 000,00		
2029	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 885 000,00	3 885 000,00		

6) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2017	0,00%	X	15,37%	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	19,56%	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	11,44%	11,19%	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	9,63%	9,39%	X	X	X
2020	7,10%	6,68%	7,42%	15,37%	14,77%	TAK
2021	6,87%	15,87%	15,51%	12,72%	12,12%	TAK
2022	6,63%	20,22%	20,01%	11,37%	10,77%	TAK
2023	3,73%	20,71%	20,64%	14,31%	14,31%	TAK
2024	3,63%	18,11%	18,12%	18,72%	18,72%	TAK
2025	3,53%	18,21%	X	19,59%	19,59%	TAK
2026	0,67%	18,14%	X	15,89%	15,63%	TAK
2027	0,65%	18,13%	X	16,85%	16,85%	TAK
2028	0,64%	18,11%	X	18,48%	18,48%	TAK
2029	0,62%	18,10%	X	18,80%	18,80%	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wyплаты 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, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x				
					w tym:				
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
Wykonanie 2017	1 680 250,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 195 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 206 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 206 217,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	130 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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 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 wydotczeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIII
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 451 806,52	1 536 895,10	454 912,80	27 544,80	18 880,80	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 218 276,70	1 265 895,10	64 512,80	27 544,80	18 880,80	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 233 529,82	271 000,00	390 400,00	0,00	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:				653 074,82	153 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				199 045,00	153 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Witka - Smeda zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - czeskiego - etap I - Rozwój infrastruktury turystycznej.	Urząd Gminy Sulików	2018	2020	199 045,00	153 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				454 029,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Witka - Smeda zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - czeskiego - etap I - Rozwój infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Sulików	2019	2020	454 029,82	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				3 798 731,70	1 383 575,10	454 912,80	27 544,80	18 880,80	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 019 231,70	1 112 575,10	64 512,80	27 544,80	18 880,80	0,00
1.3.1.1	Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych. - Zadanie R - 1 Sulików - Likwidacja zagrożeń wynikających ze składowania odpadów zgodnie z krajowym i wojewódzkim planami zagospodarowania.	Urząd Gminy Sulików	2013	2020	737 889,81	108 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Leasing operacyjny samochodu służbowego na potrzeby Urzędu Gminy Sulików - Poprawa obsługi zadań gminy.	Urząd Gminy Sulików	2015	2020	98 131,09	2 547,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Udział własny w projekcie partnerskim "Koalicja Na Rzecz Poprawy Jakości Powietrza. Program grantów dla mieszkańców na wymianę źródeł ciepła w wybranych gminach OSI ZOJ" - Ochrona powietrza.	Urząd Gminy Sulików	2018	2020	57 350,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Utrzymanie trwałości projektu "Budowa Systemu Informacji Publicznej i Przetwórczej 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	16 974,00	27 544,80	27 544,80	18 880,80	0,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie mienia Gminy Sulików - Zabezpieczenie przed losowymi zdarzeniami.	Urząd Gminy Sulików	2018	2021	110 904,00	36 968,00	36 968,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dopłaty do cen za świadczone usługi w zakresie dostawy wody - Zmniejszenie obciążeń dla odbiorców usług.	Urząd Gminy Sulików	2019	2020	280 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dopłaty do cen za świadczone usługi w zakresie odprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych - Zmniejszenie obciążeń dla odbiorców usług.	Urząd Gminy Sulików	2019	2020	1 600 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie Raportu do Programu Wykonawczego Strategii SUDETY2030 -	Urząd Gminy Sulików	2019	2020	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	1 975 884,54
1.a	1 294 984,54
1.b	680 900,00
1.1	153 320,00
1.1.1	153 320,00
1.1.1.1	153 320,00
1.1.2	0,00
1.1.2.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 822 564,54
1.3.1	1 141 664,54
1.3.1.1	108 066,00
1.3.1.2	2 547,10
1.3.1.4	5 000,00
1.3.1.5	9 095,44
1.3.1.6	73 936,00
1.3.1.7	140 000,00
1.3.1.8	800 000,00
1.3.1.9	3 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				779 500,00	271 000,00	390 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja wraz z przebudową Szkoły Podstawowej w Biernej - Zapewnienie właściwych warunków nauczania.	Urząd Gminy Sulików	2019	2021	200 000,00	30 000,00	138 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na zwodociągowanie Starogo Zawidowa i Wielichowa -	Urząd Gminy Sulików	2019	2020	140 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja boiska sportowego wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym w Radziłowie Górnym - Poprawa obiektów sportowych	Urząd Gminy Sulików	2019	2021	410 000,00	138 000,00	252 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Miedzianej -	SULIKÓW	2019	2020	29 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2	680 900,00
1.3.2.1	168 400,00
1.3.2.2	98 000,00
1.3.2.4	390 000,00
1.3.2.5	24 500,00

Załącznik nr 3

do uchwały Nr III/ /19
Rady Gminy Sulików
z dnia grudnia 2019

r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW NA LATA 2020 - 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 2020 – 2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej zachowano wymów 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.

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

$$\begin{aligned} & \text{Dochody ogółem} \\ & - \text{wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \text{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ & = \text{środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \end{aligned}$$

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

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 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2021 – 2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację wskaźnikiem inflacji oraz korekty merytoryczne,
- od 2026 roku przyjęto wielkości dochodów i wydatków z roku 2025 uznając, że planowanie poza 2024 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 2021 – 2025 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów w *Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja – październik 2019) wyniesie:

Rok	2021	2022	2023	2024	2025
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów i wydatków bieżących skalkulowanych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2020 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano wskaźnikiem inflacji przy uwzględnieniu korekt merytorycznych.

Z uwagi na coraz mniejszą ilość nieruchomości do sprzedaży założono, że wpływy ze sprzedaży w kolejnych latach będą maleć.

Prognozowane od 2021 roku dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane zostały w oparciu o dane historyczne z lat 2016 – 2019.

Zgodnie z projektem budżetu gminy dla roku 2020 następuje niewielki spadek poziomu wydatków bieżących w stosunku do roku 2019. Spadek ten wynika z działań związanych z racjonalizacją wydatków bieżących w gminie. Ponadto założono rezygnację z części prac remontowych, ograniczenie zakupów wyposażenia i niektórych usług.

W perspektywie kolejnych lat, począwszy od roku 2021 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 2020, będących konsekwencją prowadzenia polityki oszczędnościowej 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 latach 2020 – 2029 nie zostały zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę. Splaty 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

wcześniejszych zaciągniętych zobowiązań.

5. Wskaźniki zadłużenia

W latach 2020 – 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.