

UCHWAŁA NR XXXV/268/21
RADY GMINY SULIKÓW
z dnia 30 listopada 2021 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zmianami) i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ze zmianami) **Rada Gminy Sulików uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXIV/171/20 Rady Gminy Sulików z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXIV/171/20 Rady Gminy Sulików z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulików.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej dokonano w związku z wydaniem zarządzenia Nr III.347.2021 Wójta Gminy Sulików z dnia 28 października 2021 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2021, wydaniem zarządzenia Nr III.351.2021 Wójta Gminy Sulików z dnia 16 listopada 2021 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2021, wydaniem zarządzenia Nr III.352.2021 Wójta Gminy Sulików z dnia 22 listopada 2021 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2021, podjęciem uchwały Nr XXXV/268/21 Rady Gminy Sulików z dnia 30 listopada 2021 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Sulików na rok 2021.

W załączniku nr 2 wpisano nowe przedsięwzięcia pod nazwą: „Laboratorium przyszłości przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Sulikowie”, „Laboratorium przyszłości przy Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Biernej”, „Przebudowa ul. 8 maja w Sulikowie - dokumentacja” a także uaktualniono wydatki i limity na przedsięwzięcia pod nazwą „Modernizacja wraz z przebudową Szkoły podstawowej w Biernej”, „Dopłaty do cen za świadczone usługi w zakresie dostawy wody”.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXV/268/21
z dnia 2021-11-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	27 680 821,42	26 604 509,44	4 701 796,00	217 413,27	4 539 118,00	6 420 410,03	10 725 772,14	6 527 597,74	1 076 311,98	64 872,57	1 011 439,41
Wykonanie 2019	27 686 682,84	27 112 979,75	5 342 557,00	263 153,43	4 866 089,00	7 131 088,40	9 424 866,84	5 342 075,07	573 703,09	85 553,44	474 094,68
Plan 3 kw. 2020	29 602 899,52	28 237 607,63	4 938 740,00	200 000,00	4 921 698,00	7 807 049,32	10 370 120,31	6 097 284,81	1 365 291,89	323 700,00	1 009 691,89
Wykonanie 2020	30 686 331,85	29 457 847,76	4 798 052,00	215 685,58	4 941 698,00	8 655 336,41	10 847 075,77	6 685 363,34	1 228 484,09	33 639,52	1 180 403,95
2021	32 213 794,59	31 300 077,17	4 822 780,00	180 000,00	5 172 366,00	8 251 122,10	12 873 809,07	7 119 134,90	913 717,42	328 300,00	399 020,87
2022	28 963 780,00	28 813 780,00	4 822 780,00	175 000,00	5 200 000,00	7 316 000,00	11 300 000,00	6 950 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2023	29 107 780,00	28 957 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 200 000,00	7 400 000,00	11 350 000,00	7 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2024	29 057 780,00	28 907 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	7 400 000,00	11 350 000,00	7 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2025	29 057 780,00	28 907 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	7 400 000,00	11 350 000,00	7 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2026	29 057 780,00	28 907 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	7 400 000,00	11 350 000,00	6 400 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2027	29 057 780,00	28 907 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	7 400 000,00	11 350 000,00	6 400 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2028	29 107 780,00	28 957 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	7 400 000,00	11 400 000,00	6 400 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2029	29 107 780,00	28 957 780,00	4 822 780,00	185 000,00	5 150 000,00	7 400 000,00	11 400 000,00	6 400 020,00	150 000,00	150 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	28 538 500,48	22 673 989,71	8 732 260,26	0,00	0,00	153 137,43	0,00	0,00	0,00	5 864 510,77	0,00	0,00
Wykonanie 2019	26 679 184,41	24 812 679,08	9 853 583,34	100 000,00	0,00	181 188,31	0,00	0,00	0,00	1 866 505,33	647 125,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	28 623 919,07	27 387 282,25	10 477 056,03	100 000,00	0,00	163 852,00	0,00	0,00	0,00	1 236 636,82	1 236 636,82	0,00
Wykonanie 2020	28 040 058,56	26 895 692,11	10 139 117,89	100 000,00	0,00	126 727,06	0,00	0,00	0,00	1 144 366,45	1 144 366,45	19 498,15
2021	31 395 075,02	29 542 721,11	11 054 988,51	84 000,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	1 852 353,91	1 828 361,79	23 992,12
2022	27 833 272,00	26 883 272,00	10 500 000,00	84 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2023	28 377 272,00	27 000 000,00	10 500 000,00	84 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	1 377 272,00	1 377 272,00	0,00
2024	28 327 272,00	27 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	827 272,00	827 272,00	0,00
2025	28 327 272,00	27 500 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	827 272,00	827 272,00	0,00
2026	28 927 272,00	27 600 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	1 327 272,00	1 327 272,00	0,00
2027	28 927 272,00	27 700 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 227 272,00	1 227 272,00	0,00
2028	28 977 272,00	27 800 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	1 177 272,00	1 177 272,00	0,00
2029	28 977 252,00	27 900 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 077 252,00	1 077 252,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-857 679,06	0,00	3 968 312,20	3 791 709,27	860 604,90	0,00	0,00	176 602,93	0,00
Wykonanie 2019	1 007 498,43	0,00	281 479,15	0,00	0,00	0,00	0,00	281 479,15	0,00
Plan 3 kw. 2020	978 980,45	0,00	276 434,55	0,00	0,00	26 434,55	0,00	250 000,00	0,00
Wykonanie 2020	2 646 273,29	1 195 415,00	343 881,57	0,00	0,00	26 434,55	0,00	317 447,02	0,00
2021	818 719,57	146 558,57	331 973,99	0,00	0,00	308 800,17	0,00	23 173,82	0,00
2022	1 130 508,00	1 130 508,00	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	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	130 528,00	130 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 750,00	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 500,00	1 384 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 415,00	1 195 415,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 415,00	1 195 415,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 693,56	1 150 693,56	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 508,00	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	730 508,00	730 508,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	130 508,00	130 508,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	130 528,00	130 528,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 706 016,27	0,00	3 930 519,73	4 107 122,66
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 323 917,89	2 401,62	2 300 300,67	2 581 779,82
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	60 000,00	5 126 101,27	0,00	850 325,38	1 126 759,93
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	60 000,00	5 126 101,27	0,00	2 562 155,65	2 906 037,22
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 844 084,00	0,00	1 757 356,06	2 089 330,05
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 713 576,00	0,00	1 930 508,00	1 930 508,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 983 068,00	0,00	1 957 780,00	1 957 780,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 252 560,00	0,00	1 407 780,00	1 407 780,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	522 052,00	0,00	1 407 780,00	1 407 780,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	391 544,00	0,00	1 307 780,00	1 307 780,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	261 036,00	0,00	1 207 780,00	1 207 780,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	130 528,00	0,00	1 157 780,00	1 157 780,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 780,00	1 057 780,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,96%	7,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,88%	14,04%	x	x	x	x
2021	5,89%	8,23%	9,65%	13,57%	15,74%	TAK	TAK
2022	6,09%	9,42%	10,12%	10,01%	12,18%	TAK	TAK
2023	4,08%	9,39%	10,08%	9,10%	11,27%	TAK	TAK
2024	3,62%	6,76%	7,46%	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2025	3,52%	6,67%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2026	0,67%	6,14%	x	8,41%	9,54%	TAK	TAK
2027	0,65%	5,66%	x	7,51%	8,64%	TAK	TAK
2028	0,63%	5,40%	x	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2029	0,62%	4,92%	x	7,06%	7,06%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	74 201,37	74 201,37	71 178,07	794 847,01	0,00	794 847,01	26 115,55	26 115,55	20 592,24
Wykonanie 2019	239 966,00	86 952,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 511,10	0,00
Plan 3 kw. 2020	105 000,00	105 000,00	88 891,50	545 657,00	545 657,00	545 657,00	287 192,77	287 192,77	88 861,72
Wykonanie 2020	104 752,80	104 752,80	88 652,30	479 039,91	479 039,91	479 039,91	166 713,66	166 713,66	141 396,43
2021	92 723,00	92 723,00	92 723,00	0,00	0,00	0,00	108 805,00	108 805,00	92 723,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	967 394,73	0,00	794 847,00	2 146 568,11	150 882,27	1 995 685,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 594 989,92	1 120 168,32	474 821,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 129 631,07	1 300 384,67	829 246,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	706 192,90	122 883,80	583 309,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	18 880,80	18 880,80	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	1 195 415,00	2 401,62	0,00	2 401,62	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	20 296,67	
Wykonanie 2020	1 195 415,00	2 347,00	0,00	2 347,00	0,00	2 347,00	0,00	0,00	x	0,00	134 771,00	
2021	1 150 693,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 323,71	0,00	0,00	0,00	
2022	1 130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	730 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	130 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	130 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXV/268/21
z dnia 2021-11-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 931 256,98	2 129 631,07	706 192,90	18 880,80	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 410 701,48	1 300 384,67	122 883,80	18 880,80	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 520 555,50	829 246,40	583 309,10	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:				199 045,00	108 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				199 045,00	108 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 732 211,98	2 020 826,07	706 192,90	18 880,80	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 211 656,48	1 191 579,67	122 883,80	18 880,80	0,00	0,00
1.3.1.5	Dopłaty do cen za świadczone usługi w zakresie dostawy wody - Zmniejszenie obciążeń dla odbiorców usług.	Urząd Gminy Sulików	2019	2022	301 462,60	150 929,60	10 533,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 520 555,50	829 246,40	583 309,10	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	2022	567 355,50	417 355,50	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. 8 maja w Sulikowie - dokumentacja - Przebudowa ul. 8 maja w Sulikowie w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Sulików	2021	2022	42 500,00	22 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Labolatorium przyszłości przy Szkole podstawowej im. Jana Pawła II w Sulikowie - Rozwijanie szkolnej infrastruktury	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Sulikowie	2021	2022	80 700,00	48 420,00	32 280,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Labolatorium przyszłości przy Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Biernej - Rozwijanie szkolnej infrastruktury	Szkoła Podstawowa Bierna	2021	2022	30 000,00	18 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 610 694,39
1.a	1 442 545,87
1.b	1 168 148,52
1.1	108 805,00
1.1.1	108 805,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 501 889,39
1.3.1	1 333 740,87
1.3.1.5	161 859,20
1.3.2	1 168 148,52
1.3.2.1	322 948,52
1.3.2.4	42 500,00
1.3.2.5	80 700,00
1.3.2.6	30 000,00

Załącznik nr 3

XXXV/268/21

2021 .

do uchwały Nr

Rady Gminy Sulików
z dnia 30 listopada

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW NA LATA 2021 - 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 2021 – 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 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.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulików jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sulików 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 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:

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

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 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2022 – 2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację wskaźnikiem inflacji oraz korekty merytoryczne,
- od 2026 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 2021 – 2025 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów w *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja – lipiec 2020) wyniesie:

Rok	2021	2022	2023	2024	2025
Inflacja	1,8%	1,8%	1,80%	1,80%	1,8%

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów i wydatków bieżących skalkulowanych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2021 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano wskaźnikiem inflacji przy uwzględnieniu korekt merytorycznych.

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

Prognozowane od 2022 roku dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane zostały w kwocie wyższej do roku 2021 i utrzymujące się od 2023 na tym samym poziomie.

Zgodnie z projektem budżetu gminy dla roku 2021 następuje niewielki spadek poziomu wydatków bieżących w stosunku do roku 2020. 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 2022 prognozuje się, iż niektóre grupy wydatków bieżących będą wzrastać o wskaźnik inflacji. Jednak w skali wszystkich wydatków nastąpi spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2021, który w latach następnych będzie się utrzymywał na podobnym poziomie. Będzie to konsekwencją prowadzenia polityki oszczędnościowej i zachowawczej w wydatkach bieżących. Założono rezygnację z prac remontowych, niektórych usług, ograniczenie zakupów wyposażenia z jednoczesnym zabezpieczeniem środków na wydatki majątkowe, które będą niezbędne do przeprowadzenia w gminie.

Splata i obsługa długu

Do 2029 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach. Splaty rat kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę wynikają z zawartych umów. W latach 2021 – 2029 nie zostały zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę. Zaplanowano przychody jako wolne środki. Środki pochodzą z Rządowego Funduszu przeciwdziałania Covid – 19, w którym został wyodrębniony Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych. Środki z RFIL nie zostały wykorzystane na zadania inwestycyjne z roku 2020, w związku z powyższym zaplanowano je na 2021 r. 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 wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

5. Wskaźniki zadłużenia

W latach 2021 – 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.