

Projekt

z dnia 12 listopada 2021 r.
zatwierdzony przezBURMISTRZ

Wojciech Sołtys

UCHWAŁA
RADY MIEJSKIEJ W SULECHOWIE
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów
na lata 2022 – 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sulechów na lata 2022 – 2031 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozczechy budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu oraz relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Sulechów i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 uofp, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Sulechów do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr 0007.289.2020 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 15 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów na lata 2021 – 2032 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

12.11.2021r.
Leonijna Przewoźnik-Grzegorzyn
rada gminy
R-20/321

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt WPF na rok 2022
z dnia 2021-11-12

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					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	1.2.2	
Dochody ogółem ^x		136 402 832,01	24 237 041,00	1 350 000,00	23 836 581,00	45 203 611,82	41 715 598,19	20 784 088,25	7 754 356,18	5 885 603,82	1 559 017,61	
Dochody bieżące ^x		118 469 119,83	22 412 674,00	1 623 784,00	24 529 459,00	27 118 694,00	42 804 508,83	21 500 000,00	19 538 310,00	4 000 000,00	15 498 310,00	
Dochody ogółem ^x		125 150 000,00	23 000 000,00	1 650 000,00	25 500 000,00	21 000 000,00	45 000 000,00	23 000 000,00	9 000 000,00	1 000 000,00	8 000 000,00	
Dochody ogółem ^x		130 150 000,00	23 500 000,00	1 650 000,00	26 000 000,00	22 000 000,00	47 000 000,00	24 000 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
Dochody ogółem ^x		132 700 000,00	24 000 000,00	1 700 000,00	26 500 000,00	23 500 000,00	48 000 000,00	25 000 000,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	
Dochody ogółem ^x		134 750 000,00	24 500 000,00	1 750 000,00	27 000 000,00	23 000 000,00	49 500 000,00	26 000 000,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	
Dochody ogółem ^x		137 300 000,00	25 000 000,00	1 800 000,00	27 500 000,00	24 000 000,00	50 000 000,00	26 500 000,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	
Dochody ogółem ^x		139 850 000,00	25 500 000,00	1 850 000,00	28 000 000,00	25 000 000,00	51 500 000,00	27 000 000,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	
Dochody ogółem ^x		141 900 000,00	26 000 000,00	1 900 000,00	28 500 000,00	25 500 000,00	50 000 000,00	27 500 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
Dochody ogółem ^x		143 950 000,00	26 500 000,00	1 950 000,00	29 000 000,00	26 000 000,00	50 500 000,00	28 000 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
Dochody ogółem ^x		147 500 000,00	27 000 000,00	2 000 000,00	29 500 000,00	27 000 000,00	51 000 000,00	28 500 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 1659, 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 wykonujących poza minimumy (tj. dla) okresu próby, 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 wykonania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
					Wydatki i cięższe ^x	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 ^x	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3				2.1.3.1	2.1.3.2
Wykonanie 2021	156 667 164,03	135 893 868,43	50 540 042,97	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 773 295,60	20 773 295,60	2 029 156,00
2022	151 794 103,22	121 392 204,90	51 994 769,70	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 401 898,32	30 401 898,32	2 770 533,00
2023	123 650 000,00	113 000 000,00	52 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 650 000,00	10 650 000,00	2 000 000,00
2024	128 650 000,00	118 150 000,00	52 500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00
2025	131 200 000,00	120 000 000,00	53 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00	0,00
2026	133 250 000,00	122 750 000,00	53 500 000,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00
2027	135 100 000,00	125 000 000,00	53 750 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00
2028	137 650 000,00	127 500 000,00	54 000 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 150 000,00	10 150 000,00	0,00
2029	139 900 000,00	129 000 000,00	54 250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00	0,00
2030	140 950 000,00	130 000 000,00	54 500 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 950 000,00	10 950 000,00	0,00
2031	145 000 000,00	134 000 000,00	54 750 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
							3.1	4	4.1			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wykonanie 2021		-12 509 975,84	0,00	12 509 975,84	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	2 967 970,48	2 967 970,48	8 342 005,36	8 342 005,36	
2022		-13 766 673,39	0,00	13 766 673,39	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	5 193 439,60	5 193 439,60	5 573 233,79	5 573 233,79	
2023		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		2 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Ilnie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ujść 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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:	
		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x				4.5	4.5.1
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy 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. 3 ustawy x	
Lp	4.4	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwota ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						innymi środkami			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych uślawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁴⁾
Wykonanie 2021	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	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁵⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁵⁾ a wydatkami bieżącymi x
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	14 100 000,00	0,00	508 963,58	3 476 934,06			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 900 000,00	0,00	-2 903 085,07	2 290 354,53			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	16 400 000,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	14 900 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	11 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00			

⁴⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odprowadnie 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	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 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 jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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
Wykonanie 2021	0,00%	1,42%	X	X	X	X			
2022	0,66%	-2,39%	7,87%	11,13%	11,12%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	2,10%	3,84%	4,89%	8,15%	8,14%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	2,04%	2,55%	2,55%	4,93%	4,92%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	2,00%	4,19%	X	3,14%	3,14%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	1,93%	3,39%	X	4,00%	4,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	2,44%	3,50%	X	3,09%	3,09%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	2,25%	4,26%	X	2,36%	2,36%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,11%	2,96%	X	2,76%	2,76%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,96%	3,84%	X	3,53%	3,53%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,40%	3,30%	X	3,53%	3,53%	TAK	TAK	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Wykonanie 2021	36 197,18	36 197,18	34 405,59	930 634,72	930 634,72	930 634,72	118 375,43	118 375,43	103 405,43	
2022	0,00	0,00	0,00	232 255,00	232 255,00	232 255,00	116 995,70	116 995,70	100 920,70	
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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	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									
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu 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:	10.1	10.1.1	10.1.2				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2021	1 260 342,00	1 260 342,00	799 342,50	5 747 227,00	327 335,00	5 419 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	350 000,00	350 000,00	187 255,00	19 978 126,00	0,00	19 978 126,00	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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:			Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾							
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		splaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x						10.7.1	10.7.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					10.7.1	10.7.2													
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 567,94							
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	2 200 000,00	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	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	1 000 000,00	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 upiś kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wstępie, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsłudze długu. W szczególności należy upiś wydatki pomieszone w celu realizacji zabieg związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu i relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączoną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227, ust. 2, ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w obszarze dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planują się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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
zarządzenia nr Projekt WPF na rok 2022
z dnia 2021-11-12

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 365 304,68	19 978 126,00	0,00	0,00	0,00	19 978 126,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 365 304,68	19 978 126,00	0,00	0,00	0,00	19 978 126,00
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:				560 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				560 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.1.2.1	Wymiana źródeł ciepła na terenie MOF Zielona Góra -	Urząd Miejski Sulechów	2020	2022	560 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
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				21 805 304,68	19 718 126,00	0,00	0,00	0,00	19 718 126,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 805 304,68	19 718 126,00	0,00	0,00	0,00	19 718 126,00
1.3.2.1	Rewitalizacja ulic Chopina, Sikorskiego, Licealnej, Łukasiewicz, Kopernika, Brama Piastowska i Plac Ratuszowy w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2022	371 500,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.2	Budowa przejścia dla pieszych wraz z odcinkiem drogi do ul. Zachodniej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2022	45 500,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej do strefy inwestycyjnej w Kręzłach -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2022	9 660 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kalsk -	Urząd Miejski Sulechów	2018	2022	2 035 339,50	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej w m. Brody -	Urząd Miejski Sulechów	2019	2022	3 039 460,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.6	Przebudowa skrzyżowania ulic Warszawskiej i Północnej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2022	300 100,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę mieszkań komunalnych w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2022	220 500,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.8	Remont konstrukcji drewnianej wieży Ratusza wraz z usunięciem zawilgocenia ścian i naprawą atyk -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2022	70 100,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja Przedszkola nr 7 w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2017	2022	2 039 360,00	999 000,00	0,00	0,00	0,00	999 000,00
1.3.2.10	Wykonanie przebudowy i remontu uliczek na ul. Wojska Polskiego w Sulechowie pomiędzy blokami 15,17,32 i 33 -	Urząd Miejski Sulechów	2016	2022	615 669,13	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.11	Remont drewnianej klatki schodowej przy wieży zamku -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2022	30 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.12	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą we wsi Karczyn -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2022	350 100,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.13	Remont wraz z termomodernizacją budynku świetlicy wiejskiej w Kręzłach -	Urząd Miejski Sulechów	2019	2022	3 027 176,05	2 384 126,00	0,00	0,00	0,00	2 384 126,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów na lata 2022 - 2031

Opracowując prognozę finansową dla Gminy Sulechów na lata 2022 – 2031 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju, jak i rozwojem gospodarczym Gminy Sulechów. Z uwagi na spłatę zobowiązań do 2031 roku, WPF Gminy Sulechów jako dokument został opracowany na lata 2021-2031.

Odległy czas prognozowania, okres pandemii COVID-19 oraz zmiany prawno-podatkowe zwiększa ryzyko oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która będzie uaktualniana w trybie zmian WPF i uchwał budżetowych, przyjęto następujące założenia:

- 1 Dla lat 2019 – 2020 wprowadzono dane ze sprawozdań budżetowych,
- 2 Dla III kwartału 2021 roku przyjęto wartości wynikające z planu dochodów i wydatków wg stanu na dzień 30.09.2021 r.,
3. Dla wykonania 2021 roku przyjęto wartości z planu m-ca października, wykonanie rzeczywiste zostanie zaktualizowane po sporządzeniu rocznych sprawozdań budżetowych za rok 2021.
4. Dla lat 2022 - 2031 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Dochody

- a) dla dochodów bieżących przyjęto stały wzrost oparty na szacunkowej inflacji. Spadek dochodów bieżących dla lat 2022-2023 związany jest z przeniesieniem od m-ca czerwca 2022 świadczenia 500+ z jednostek samorządu terytorialnego do ZUS (ujęto to również w kolumnie dotacje),
- b) udziały w podatkach PIT i CIT dla lat 2022-2031 przyjęto indeksację również na poziomie szacowanej inflacji, gdyż zmiany podatkowe powodują brak możliwości realnego oszacowania tych wpływów, szczególnie w pespektywie 9 letniej,
- c) kwoty subwencji, dotacji i pozostałych dochodów dla lat 2023-2031 zaplanowano podobnie jak w przypadku udziału w podatkach PIT i CIT, czyli wzrost związany z inflacją,
- d) podatek od nieruchomości przyjęto wzrost związany z większą ilością podatników tego podatku, ale także realną potrzebą zwiększenia stawek podatkowych,
- e) dochody majątkowe zaplanowano w kwotach 8-10 mln i są to głównie dotacje na zadania

inwestycyjne.

Wydatki

- a) wydatki bieżące, przyjęto stały ich wzrost w poszczególnych latach, ale również związany głównie z wzrostem inflacji. Spadek wydatków bieżących w latach 2022-2023 związany jest z przeniesieniem od m-ca czerwca 2022 świadczenia 500+ z jednostek samorządu terytorialnego do ZUS,
- b) wzrost wynagrodzeń, związany z planowanym corocznie wzrostem najniższego wynagrodzenia,
- c) wydatki na obsługę długu oszacowano na poziomie w pełni zabezpieczającym spłatę odsetek od posiadanego zadłużenia, także w sytuacji wzrostu stóp procentowych,
- d) wydatki majątkowe dla roku 2022 przyjęto ich wysoki poziom w związku z otrzymaniem dofinansowania na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu państwa (RFIL, Polski Ład, RFRD). Z uwagi na to, że nie ma możliwości przewidzenia jakie programy uruchomi rząd w kolejnych latach, a także kiedy zostaną uruchomione środki europejskie wydatki te oszacowano na poziomie ok. 10 mln rocznie. Z uwagi na niską nadwyżkę operacyjną dla lat 2023-2031 inwestycje mogą zostać realizowane wyłącznie z zewnętrznym dofinansowaniem i to na poziomie ok. 90%,
- e) wynik budżetu dla lat 2023-2031 planuje się na poziomie 1,5-3,0 mln zł. Z uwagi na brak możliwości oszacowania realnych wydatków majątkowych, środków jakie gmina może otrzymać w ramach dofinansowań oraz wolnych środków lub nadwyżki z lat ubiegłych nie planuje się budżetów deficytowych,
- f) zaplanowane przychody w roku 2022 to:
 - planowana emisja obligacji w kwocie 3.000.000 zł,
 - niewykorzystane w roku 2020 i 2021 środki na zadania na które gmina otrzymała dofinansowania tj. środki z RFIL na remont świetlicy w Krężołach, Przedszkola nr 7 w Sulechowie, budowę świetlicy w Karczynie oraz środków z pierwszego rozdania RFIL (bez wskazania zadań), a także środków z RFDS na przebudowę drogi w m. Brody łącznie w kwocie 5.193.439,60 zł,
 - zaplanowana kwota 5.573.233,79 zł zaplanowano wolnych środków z roku 2021. Gmina Sulechów w m-cu grudniu 2021 otrzyma kwotę ok. 4,2 mln na uzupełnienie subwencji ogólnej, która nie zostanie wprowadzona do budżetu po stronie planu, a także szacuje się, że nie wszystkie zadania majątkowe zostaną zrealizowane, stąd jest realna kwota wolnych środków na minimum 6 mln zł,
- g) na rozchody budżetu składają się wyemitowane obligacje w roku 2017, 2019 i 2020, a także planowaną kwotę 2.000.000 z roku 2021, która była w budżecie na dzień 30.09.2021r., ale do końca roku plan został zmniejszony do zera. Kwota 3.000.000 to planowana emisja obligacji w roku 2022,
- h) kwota długu to:

- wyemitowane obligacje w roku 2017 w kwocie 3.600.0000 zł,
 - wyemitowane obligacje w roku 2019 w kwocie 4.900.0000 zł
 - wyemitowane obligacje w roku 2020 w kwocie 4.400.0000 zł
 - planowana na dzień 30 września emisja obligacji w roku 2021 w kwocie 2.000.000 (która nie będzie wyemitowana),
 - planowana emisja obligacji w roku 2022 w kwocie 3.000.000 zł z okresem wykupu w latach 2030-2031 (po 1.500.000 na każdy rok),
- i) planowana nadwyżka operacyjna dla roku 2022 jest ujemna, z uwagi na nieplanowany spadek dochodów bieżących związanych z wprowadzeniem Polskiego Ładu, a także bezprecedensową w stosunku do lata poprzednich inflację, szacowaną nawet na 10% pod koniec roku 2021, bardzo duży wzrost cen energii elektrycznej (szacuje się, że Gmina Sulechów wyda na ten cel w roku 2022 kwotę nawet 3-4 mln więcej niż w roku 2021), a także kolejną dużą podwyżkę najniższego wynagrodzenia, która dodatkowo powoduje presję płacową u pozostałych pracowników.

Szybkość z jaką przeprowadzono te wszystkie zmiany prawne w IV kwartale 2021, spowodowało, brak możliwości realnego przygotowania się gminy na skokowy wzrost wydatków i bardzo realny spadek dochodów bieżących w roku 2022. Z uwagi na wymogi prawne odnośnie bilansowania się nadwyżki operacyjnej na lata 2022-2025 w latach 2023-2025 niezbędny jest jej poziom przekraczający corocznie kwotę 2.000.000 zł.

Aby było to realne, niezbędne są działania zwieszające dochody bieżące, takie jak z wpływów z podatku od nieruchomości (również poprzez podniesie stawek podatkowych), zwiększenie dochodów własnych z wynajmowanych powierzchni, a także wzrostem cen usług dla ludności (np. za korzystanie z basenu miejskiego). Ponadto mocno należy ograniczyć wzrost wydatków bieżących. Wszystkie inwestycje nie powinny generować zwiększonych wydatków bieżących w kolejnych latach.

Sytuacja związana z pandemią COVID-19, bardzo dużymi zmianami prawnymi, które wchodzi w życie od 1 stycznia 2022 r., sytuacją geopolityczną w UE związaną z ochroną środowiska, powodują dużą obawę zarówno w planowaniu dochodów, jak i wydatków oraz realnymi możliwościami inwestycyjnymi oraz możliwością zaciągania zobowiązań dłużnych w przyszłości.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Sulechów, 12 listopada 2021 r.

SKARBNIK GMINY

Marcin Fafuła

