

UCHWAŁA NR 0007.564.2022
RADY MIEJSKIEJ W SULECHOWIE
z dnia 20 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów
na lata 2023 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561), 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sulechów na lata 2023 – 2035 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu oraz relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2023-2035, 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 ustawy o finansach publicznych, 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.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr 0007.430.2021 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów na lata 2022 – 2032 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

1) Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964 i 2414.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 0007.564.2022
z dnia 2022-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2022	152 446 749,84	138 749 709,57	22 412 674,00	1 623 784,00	25 603 784,00	43 013 854,73	46 095 612,84	22 000 000,00	13 697 040,27	4 536 269,00	9 120 771,27	
2023	148 978 435,00	119 025 435,00	21 364 566,00	2 442 782,00	26 034 717,00	17 567 010,00	51 616 360,00	24 500 000,00	29 953 000,00	4 101 140,00	25 821 860,00	
2024	143 500 000,00	133 500 000,00	25 000 000,00	2 500 000,00	28 000 000,00	22 000 000,00	56 000 000,00	27 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	9 000 000,00	
2025	144 500 000,00	135 500 000,00	26 000 000,00	3 000 000,00	29 000 000,00	24 000 000,00	53 500 000,00	30 000 000,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	
2026	145 500 000,00	136 500 000,00	27 000 000,00	3 500 000,00	30 000 000,00	26 000 000,00	50 000 000,00	32 000 000,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	
2027	147 200 000,00	138 200 000,00	28 000 000,00	4 000 000,00	31 000 000,00	27 000 000,00	48 200 000,00	34 000 000,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	
2028	148 200 000,00	139 200 000,00	29 000 000,00	4 500 000,00	32 000 000,00	28 000 000,00	45 700 000,00	36 000 000,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	
2029	149 500 000,00	139 500 000,00	30 000 000,00	5 000 000,00	33 000 000,00	29 000 000,00	42 500 000,00	36 500 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
2030	151 000 000,00	141 000 000,00	31 000 000,00	5 500 000,00	34 000 000,00	29 500 000,00	41 000 000,00	37 000 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
2031	151 500 000,00	141 500 000,00	32 000 000,00	5 500 000,00	35 000 000,00	30 000 000,00	39 000 000,00	37 500 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
2032	153 500 000,00	143 500 000,00	32 500 000,00	6 000 000,00	36 000 000,00	30 000 000,00	39 000 000,00	38 000 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
2033	156 500 000,00	144 500 000,00	32 500 000,00	6 000 000,00	36 500 000,00	30 500 000,00	39 000 000,00	38 500 000,00	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00	
2034	158 500 000,00	145 000 000,00	32 500 000,00	6 000 000,00	36 500 000,00	30 750 000,00	39 250 000,00	38 750 000,00	13 500 000,00	0,00	13 500 000,00	
2035	161 080 000,00	145 580 000,00	32 750 000,00	6 250 000,00	36 580 000,00	30 750 000,00	39 000 000,00	38 750 000,00	15 500 000,00	0,00	15 500 000,00	

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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 2022	174 914 665,65	141 365 034,73	53 782 611,35	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	33 549 630,92	29 593 205,48	3 182 417,00
2023	167 578 960,00	128 339 020,64	57 492 117,73	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	39 239 939,36	39 239 939,36	992 216,00
2024	142 000 000,00	130 000 000,00	58 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2025	143 000 000,00	131 000 000,00	59 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2026	144 000 000,00	132 000 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2027	145 000 000,00	133 000 000,00	61 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	10 100 000,00	0,00
2028	146 000 000,00	134 000 000,00	62 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2029	148 000 000,00	135 000 000,00	63 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2030	149 000 000,00	136 000 000,00	64 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2031	150 000 000,00	137 000 000,00	65 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2032	151 000 000,00	138 000 000,00	66 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2033	154 000 000,00	139 000 000,00	67 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2034	156 000 000,00	140 000 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2035	159 000 000,00	141 000 000,00	69 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	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 2022	-22 467 915,81	0,00	22 767 915,81	5 000 000,00	5 000 000,00	7 750 638,42	7 750 638,42	10 017 277,39	9 717 277,39
2023	-18 600 525,00	0,00	19 800 525,00	9 580 000,00	9 580 000,00	1 259 835,50	1 259 835,50	8 960 689,50	7 760 689,50
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	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
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	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
2028	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						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	
	łączna 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					
	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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 100 000,00	0,00	-2 615 325,16	15 152 590,65
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 480 000,00	0,00	-9 313 585,64	906 939,36
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	21 980 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 480 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 980 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 780 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 580 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 080 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 080 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 580 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 080 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 580 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 580 000,00	4 580 000,00

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 2022	0,00%	-1,42%	3,31%	x	x	x	x
2023	2,37%	-7,56%	-3,52%	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2024	2,42%	4,22%	5,11%	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2025	2,24%	4,93%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2026	2,17%	4,89%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2027	2,70%	5,40%	x	4,08%	4,08%	TAK	TAK
2028	2,61%	5,31%	x	3,62%	3,62%	TAK	TAK
2029	1,90%	4,62%	x	2,25%	2,25%	TAK	TAK
2030	2,24%	4,93%	x	3,12%	3,12%	TAK	TAK
2031	1,70%	4,39%	x	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2032	2,47%	5,11%	x	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2033	2,37%	5,00%	x	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2034	2,28%	4,46%	x	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2035	1,85%	4,03%	x	4,83%	4,83%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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 2022	1 134 684,00	1 134 684,00	1 134 684,00	201 934,52	201 934,52	201 934,52	1 281 217,23	1 281 217,23	1 216 908,65
2023	0,00	0,00	0,00	63 630,00	63 630,00	63 630,00	439 537,58	439 537,58	376 948,25
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 2022	352 337,12	352 337,12	197 033,56	30 087 032,65	228 411,00	29 858 621,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	840 065,00	840 065,00	603 375,00	34 770 832,65	228 411,00	34 542 421,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 395 500,00	0,00	1 395 500,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:					Wydatki 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:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
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 2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	205 707,23	
2023	1 200 000,00	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	x	0,00	0,00	
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	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 0007.564.2022
z dnia 2022-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 275 465,02	34 770 832,65	1 395 500,00	0,00	0,00	36 297 912,65
1.a	- wydatki bieżące				239 235,00	228 411,00	0,00	0,00	0,00	228 411,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 036 230,02	34 542 421,65	1 395 500,00	0,00	0,00	36 069 501,65
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:				796 200,00	768 156,00	0,00	0,00	0,00	768 156,00
1.1.1	- wydatki bieżące				239 235,00	228 411,00	0,00	0,00	0,00	228 411,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Cyfryzacja Gminy Sulechów -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2023	239 235,00	228 411,00	0,00	0,00	0,00	228 411,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				556 965,00	539 745,00	0,00	0,00	0,00	539 745,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Cyfryzacja Gminy Sulechów -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2023	556 965,00	539 745,00	0,00	0,00	0,00	539 745,00
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				42 479 265,02	34 002 676,65	1 395 500,00	0,00	0,00	35 529 756,65
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 479 265,02	34 002 676,65	1 395 500,00	0,00	0,00	35 529 756,65
1.3.2.1	Rewitalizacja ulic w śródmieściu Sulechowa -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2023	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.2	Budowa przejścia dla pieszych wraz z odcinkiem drogi do ul. Zachodniej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2023	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej do strefy inwestycyjnej w Krężołach -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2023	13 160 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 150 000,00
1.3.2.4	Wykonanie chodnika na ul. Różanej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2023	383 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi łączącej strefę inwestycyjną w Nowym Świecie z Cigacicami -	Urząd Miejski Sulechów	2023	2024	400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Przebudowa skrzyżowania ulic Warszawskiej i Północnej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2023	300 000,00	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	2023	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.8	Budowa tężni solankowej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2023	320 000,00	300 320,00	0,00	0,00	0,00	300 320,00
1.3.2.9	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 2 w Sulechowie wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej -	Urząd Miejski Sulechów	2023	2024	100 000,00	500,00	95 500,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Zakup pojazdu mikrobusu - 9 osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2023	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.11	Remont drewnianej klatki schodowej przy wieży zamku -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2023	253 115,00	223 715,00	0,00	0,00	0,00	223 715,00
1.3.2.12	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą we wsi Karczyn -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2023	427 580,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	427 580,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Remont wraz z termomodernizacją budynku świetlicy wiejskiej w Krężołach -	Urząd Miejski Sulechów	2019	2023	3 671 111,52	1 068 556,65	0,00	0,00	0,00	1 068 556,65
1.3.2.14	Budowa dróg - ulice Józefa Chełmońskiego, Jana Matejki i Stanisława Wyspiańskiego w Brzeziu k. Sulechowa -	Urząd Miejski Sulechów	2020	2023	184 585,00	184 585,00	0,00	0,00	0,00	184 585,00
1.3.2.15	Remont i termomodernizacja szkoły podstawowej w Brodach (gm. Sulechów) -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2023	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.16	Budowa dróg ul. Orkana i Brzechwy w Brzeziu k. Sulechowa -	Urząd Miejski Sulechów	2020	2023	6 304 873,50	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00
1.3.2.17	Budowa ścieżki rowerowej relacji Sulechów - Klępsk wraz z odcinkiem drogi w Klępsku (gm. Sulechów) -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2023	9 100 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 100 000,00
1.3.2.18	Opracowanie koncepcji wraz z decyzjami środowiskowymi budowy węzła drogowego na drodze S3 „Sulechów Północ”, wraz z drogami dojazdowymi -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2024	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów na lata 2023 – 2035.

Opracowując prognozę finansową dla Gminy Sulechów na lata 2023 – 2035 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju, jak i rozwojem gospodarczym Gminy Sulechów. Z uwagi na spłatę zobowiązań do 2035 roku, WPF Gminy Sulechów jako dokument został opracowany na lata 2023-2035.

Odległy czas prognozowania, okres po pandemii COVID-19, sytuacja zbrojna na terytorium Ukrainy, galopująca inflacja oraz zmiany prawno-podatkowe zwiększają 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 historycznych wprowadzono dane ze sprawozdań budżetowych.
2. Dla III kwartału 2022 roku przyjęto wartości wynikające z planu dochodów i wydatków wg stanu na dzień 30.09.2022 r.
3. Dla wykonania 2021 roku przyjęto wartości z planu z 30.09.2022 r., wykonanie rzeczywiste zostanie zaktualizowane po sporządzeniu rocznych sprawozdań budżetowych za rok 2022.
4. Rok 2023 jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale budżetowej na rok 2023.
5. Dla lat 2024 - 2035 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki, w szczególności najnowsze (październik 2022 r.) wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, przedstawione przez Ministerstwo Finansów RP oraz korekty merytoryczne dotyczące tylko Gminy Sulechów.

Dochody

a) dla dochodów bieżących przyjęto stały wzrost oparty na szacunkowej inflacji. Spadek dochodów bieżących dla roku 2023 związany jest z przeniesieniem od m-ca czerwca 2022 świadczenia 500+ z jednostek samorządu terytorialnego do ZUS (ujęto to również w kolumnie dotacje), niezaplanowaniem w roku 2023 wszystkich wydatków dotyczących tarcz antyinflacyjnych dla gospodarstw domowych (wyплаты dodatków węglowych, gospodarką węglem itp.) oraz wszystkich świadczeń związanych z konfliktem na terytorium Ukrainy. Środki te będą zapewne sukcesywnie przekazywane przez budżet państwa w roku 2023 i będą wtedy wprowadzane do budżetu.

b) udziały w podatkach PIT i CIT dla lat 2024-2035 przyjęto indeksację również na poziomie

ok 4%, gdyż ostatnie zmiany podatkowe (wzrost kwoty wolnej od opodatkowania, zmiana stawek podatkowych) powodują brak możliwości realnego oszacowania tych wpływów, szczególnie w pespektywie 12 letniej,

c) kwoty subwencji, dotacji i pozostałych dochodów dla lat 2024-2035 zaplanowano podobnie jak w przypadku udziału w podatkach PIT i CIT, czyli coroczny wzrost o ok. 4%,

d) podatek od nieruchomości przyjęto wzrost związany z większą ilością podatników tego podatku, ale także realną potrzebą zwiększenia stawek podatkowych. W Gminie Sulechów w tej chwili budowane są 3 duże zakłady, dodatkowo wiele firm ma aktualne pozwolenia budowlane i jest realna szansa na rozpoczęcie robót jeszcze w roku 2023. Szacuje się, że w roku 2023 możliwe jest oddanie do użytkowania ponad 250 tys. m² powierzchni użytkowej, a drugie tyle ma szansę na rozpoczęcie robót. Ta część dochodów bieżących ma szansę na wyraźny cykliczny wzrost wartości. W szczególności, że trwa właśnie opracowywanie studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego gminy, który pozwoli w przyszłości szybciej uchylać MPZP i oferować lepsze warunki do rozwoju gospodarczego gminy.

e) pozostałe dochody bieżące, będą systematycznie spadać z uwagi na politykę państwa zmierzającą ku finansowaniu jednostek samorządu terytorialnego z dotacji, subwencji i środków bezzwrotnych inwestycyjnych.

f) dochody majątkowe zaplanowano w kwotach 10-15,5 mln i są to głównie dotacje na zadania inwestycyjne. Gmina Sulechów praktycznie nie dysponuje już mieniem, które mogła być sprzedać.

Wydatki

a) wydatki bieżące, przyjęto stały ich wzrost w poszczególnych latach w ok. 7%. Spadek wydatków bieżących w roku 2023 związany jest z przeniesieniem od m-ca czerwca 2022 świadczenia 500+ z jednostek samorządu terytorialnego do ZUS, oraz nieuruchomieniem na etapie projektu budżetu na rok 2023 świadczeń związanych z konfliktem na terytorium Ukrainy oraz działań antyinflacyjnych. Zadania te zapewne zostaną uruchomione przez administrację rządową od m-ca stycznia 2023 i wtedy sukcesywnie będzie zwiększana ta część budżetu.

b) wzrost wynagrodzeń, związany z planowanym corocznie wzrostem najniższego wynagrodzenia. W tej części budżetu niezbędne jest podjęcie działań zmierzających do ograniczenia skali zatrudnienia, gdyż bezprecedensowy wzrost najniższego wynagrodzenia w latach 2022-2023 powoduje duże obciążenie wydatków bieżących budżetu. Niestety jest to bardzo trudne do osiągnięcia z uwagi na bardzo duże obciążenia dodatkowymi obowiązkami, które otrzymały w ostatnim czasie JST i ich jednostki budżetowe (wydatki związane z obsługą obywateli z Ukrainy, wypłaty różnych dodatków jak energetyczne, wprowadzeniem rejestrów źródeł ciepła oraz coraz większą biurokracją jak np. sprawozdawczość RFIL, środków z Funduszu Pomocy).

c) wydatki na obsługę długu oszacowano na poziomie w pełni zabezpieczającym spłatę odsetek od posiadanego zadłużenia. Niestety bardzo wysoka inflacja oraz nieprzewidywalność postanowień RPP odnośnie stóp procentowych powoduje

niemożność dokładnego obliczenia kwot niezbędnych do zabezpieczenia tej pozycji w budżecie. Do potrzeb WPF przyjęto, że od roku 2024 stopy procentowe będą spadały i koszty obsługi zadłużenia będą spadać.

- d) wydatki majątkowe dla roku 2023 - 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. 12-18 mln rocznie. Z uwagi na brak nadwyżki operacyjnej dla lat 2022-2023 inwestycje mogą zostać realizowane wyłącznie z zewnętrznym dofinansowaniem i to na poziomie ok. 90%.
- e) wynik budżetu dla lat 2024-2035 planuje się na poziomie 1,5-2,5 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. Ujemny wynik dla lat 2022-2023 związany jest głównie z konfliktem na terytorium Ukrainy, bardzo wysoką inflacją, olbrzymią falą podwyżek cen energii oraz bezprecedensowym wzrostem najniższego wynagrodzenia. Aby realnie wypracować dodatni wynik finansowy dla lat 2024-2035 należy diametralnie zmienić sposób finansowania jednostek samorządu terytorialnego albo poprzez zwiększenie ich dochodów (choćby poprzez udział we wpływach z podatku VAT) albo zmniejszyć ich obligatoryjne wydatki, jak choćby przejmując przez administrację rządową wynagrodzeń nauczycielskich.
- f) zaplanowane przychody w roku 2023 to:
- planowana emisja obligacji w kwocie 9.5800.000 zł,
 - niewykorzystane w roku 2020 i 2021 środki na zadania, na które gmina otrzymała dofinansowania tj. środki z RFIL na remont świetlicy w Krężołach, budowę świetlicy w Karczynie oraz środków otrzymanych w roku 2022 w ramach programu Cyfrowa Gmina,
 - zaplanowana kwota 8.960.689,50 wolnych środków z lat poprzednich. Na dzień przygotowywania projektu uchwały budżetowej na rok 2023 i WPF Gmina Sulechów posiada kwotę ok. 9 mln. zł niewykorzystanych wolnych środków z lat ubiegłych.
- g) na rozchody budżetu składają się wyemitowane obligacje w roku 2017, 2019 i 2020, a także planowaną kwotę 5.000.000 zł z roku 2022, która była w budżecie na dzień 30.09.2022r. i 20.12.2022r. Kwota 9.580.000 zł to planowana emisja obligacji w roku 2023. Z uwagi na niespełnienie wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2029-2030 przesunięto (z roku 2029 na rok 2030 a z roku 2030 na rok 2029) prognozowany wykup obligacji (odpowiednio 1.500.000 zł na rok 2029 i 2.000.000 na rok 2030).
- h) kwota długu to:
- wyemitowane obligacje w roku 2017 w kwocie 3.600.0000 zł,
 - wyemitowane obligacje w roku 2019 w kwocie 2.100.0000 zł

- wyemitowane obligacje w roku 2020 w kwocie 4.400.0000 zł
- planowana na dzień 30 września 2022 r. emisja obligacji w roku 2022 w kwocie 5.000.000 zł,
- planowana emisja obligacji w roku 2023 w kwocie 9.580.000 zł z okresem wykupu w latach 2032-2035 (po 2.500.000 zł w latach 2032-2034 i 2.080.000 zł w roku 2035),

i) planowana nadwyżka operacyjna dla roku 2023 jest ujemna, z uwagi na nieplanowany spadek dochodów bieżących związanych z wprowadzeniem zmian podatkowych (PIT), a także bezprecedensową w stosunku do lat poprzednich inflacją, szacowaną na prawie 18% po m-cu października 2022 r., bardzo duży wzrost cen energii elektrycznej i gazu, a także kolejną dużą podwyżkę najniższego wynagrodzenia, która dodatkowo powoduje presję płacową u pozostałych pracowników.

Sytuacja polityczna i ekonomiczna, związana z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, bardzo wysoką inflacją, brakiem środków z KPO i innych bezzwrotnych z UE, powoduje, że rok 2023 będzie najtrudniejszy do realizacji pod względem realizacji dochodów i wydatków.

Bez zmian systemowych w finansach publicznych i większej ochrony jednostek samorządowych przed skutkami inflacji oraz zwiększeniu dochodów własnych JST istnieje realna groźba niespełnienia wskaźników wynikających z art. 243 uofp i koniecznością wprowadzenia w Gminie Sulechów programu naprawczego już w roku 2024.

W wykazie przedsięwzięć umieszczono zadania kontynuowane z lat oraz umieszczono nowe do realizacji w latach 2023-2024.