

Projekt

z dnia 12 listopada 2024 r.
zatwierdzony przez

UCHWAŁA
RADY MIEJSKIEJ W SULECHOWIE
z dnia

BURMISTRZ
Wojciech Sołtys

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów
na lata 2025 – 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sulechów na lata 2025 – 2030 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 2025-2030, 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 Sulechowa 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. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

2. Upoważnia się Burmistrza Sulechowa 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 0007.695.2023 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów na lata 2024 – 2035 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Burmistrz Sulechowa
Wojciech Sołtys


Anna Kozłowska-Kasprzak
RADCA PRAWNY 12.11.2024r.

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
zarządzenia nr Projekt WPF na rok 2025
z dnia 2024-11-12

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:						w tym:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	1,2	1,2.1	1,2.2
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				
2025	175 539 156,76	86 655 671,98	2 539 008,98	0,00	17 002 590,00	66 968 885,80	38 000 000,00	2 373 000,00	1 000 000,00	1 345 000,00			
2026	199 000 000,00	90 000 000,00	3 000 000,00	0,00	19 000 000,00	57 000 000,00	39 000 000,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00			
2027	200 000 000,00	93 000 000,00	4 000 000,00	0,00	20 000 000,00	53 000 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00			
2028	202 000 000,00	96 000 000,00	4 000 000,00	0,00	20 000 000,00	52 000 000,00	40 000 000,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00			
2029	205 000 000,00	99 000 000,00	4 000 000,00	0,00	20 500 000,00	51 500 000,00	40 500 000,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00			
2030	208 000 000,00	102 000 000,00	5 500 000,00	0,00	21 000 000,00	49 500 000,00	41 000 000,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00			

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.), zwaną 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 wyliczeniowych 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 wynikającym 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.

		z tego:												
Lp	Wyszczególnienie	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:				w tym:			
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x				
2025	Wydatki ogółem x	181 286 345,29	164 439 652,39	80 331 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	2 132	2 133	2 21	2 2.1	
2026		197 500 000,00	165 000 000,00	82 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	16 845 692,90	2 2.1	
2027		197 800 000,00	166 000 000,00	84 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	32 500 000,00	0,00	
2028		199 800 000,00	168 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	31 800 000,00	0,00	
2029		203 000 000,00	169 000 000,00	88 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	31 800 000,00	0,00	
2030		206 500 000,00	169 000 000,00	90 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	34 000 000,00	0,00	
												37 500 000,00	0,00	
												16 845 692,90	2 2.1	
												32 500 000,00	2 2.1	
												31 800 000,00	2 2.1	
												31 800 000,00	2 2.1	
												34 000 000,00	2 2.1	
												37 500 000,00	2 2.1	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:										
		w tym:		Przychody budżetu ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
lp	3											
2025	-5 746 188,53	0,00	5 746 188,53	0,00	0,00	777 995,08	0,00	777 995,08	777 995,08	4 968 193,45	4 968 193,45	
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	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	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	0,00	
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Lp	z tego:			5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	limo przychody niezwiązane z zapożyczeniem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi *		
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	8 726 504,37	14 472 692,90		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych oraz w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	0,54%	6,34%	13,01%	13,45%	TAK	TAK	
2026	1,57%	3,37%	7,42%	7,78%	TAK	TAK	
2027	1,97%	3,17%	6,50%	6,86%	TAK	TAK	
2028	1,81%	2,99%	5,72%	6,09%	TAK	TAK	
2029	1,52%	4,11%	4,03%	4,39%	TAK	TAK	
2030	1,05%	5,89%	3,45%	3,82%	TAK	TAK	

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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:		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:	
		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		9.1.1	9.1.1.1		9.2	9.2.1
2025	0,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	595 000,00	321 049,58	321 049,58	257 729,48
2026	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 225 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodów 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
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp		9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025		671 668,00	671 668,00	12 205 804,81	633 507,00	11 572 297,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		25 000 000,00	25 000 000,00	1 525 994,00	25 994,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
1 500 000,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówność we wzroście, 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbyły w szczególności także pozycje 8.3 – 8.3.1 i pozycje 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt WPF na rok 2025
z dnia 2024-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 637 131,81	12 205 804,81	1 525 994,00	0,00	0,00	13 731 798,81
1.a	- wydatki bieżące				908 910,00	633 507,00	25 994,00	0,00	0,00	659 501,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 728 221,81	11 572 297,81	1 500 000,00	0,00	0,00	13 072 297,81
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:				913 978,00	781 097,00	25 994,00	0,00	0,00	807 091,00
1.1.1	- wydatki bieżące				143 910,00	109 429,00	25 994,00	0,00	0,00	135 423,00
1.1.1.1	Rozwój Cyberbezpieczeństwa Gminy Sulechów -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2026	143 910,00	109 429,00	25 994,00	0,00	0,00	135 423,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				770 068,00	671 668,00	0,00	0,00	0,00	671 668,00
1.1.2.1	Rozwój Cyberbezpieczeństwa Gminy Sulechów -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	770 068,00	671 668,00	0,00	0,00	0,00	671 668,00
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				13 723 153,81	11 424 707,81	1 500 000,00	0,00	0,00	12 924 707,81
1.3.1	- wydatki bieżące				765 000,00	524 078,00	0,00	0,00	0,00	524 078,00
1.3.1.2	Miejscowe Plany Zagospodarowania Przestrzennego -	Urząd Miejski Sulechów	2023	2025	300 000,00	59 078,00	0,00	0,00	0,00	59 078,00
1.3.1.3	Plan ogólny -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	306 000,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	306 000,00
1.3.1.4	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 958 153,81	10 900 629,81	1 500 000,00	0,00	0,00	12 400 629,81
1.3.2.1	Budowa przejścia dla pieszych wraz z odcinkiem drogi do ul. Zachodniej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2025	2 629 851,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi łączącej strefę inwestycyjną w Nowym Świecie z Cigacicami -	Urząd Miejski Sulechów	2023	2025	423 500,00	296 500,00	0,00	0,00	0,00	296 500,00
1.3.2.3	Remont konstrukcji drewnianej wieży Ratusza wraz z usunięciem zawilgocenia ścian i naprawą atyk -	Urząd Miejski Sulechów	2021	2025	119 190,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 2 w Sulechowie wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej -	Urząd Miejski Sulechów	2023	2025	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi i linii oświetleniowej na ul. Sienkiewicza w Brzeziu k. Sulechowa -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi - ul. Leśnej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2023	2025	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi ul. Przedwiośnie w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2023	2025	729 520,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.8	Opracowanie koncepcji rozwoju dróg gminnych wraz z analizą możliwości połączenia do drogi krajowej S3 -	Urząd Miejski Sulechów	2022	2025	286 900,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.9	Budowa ścieżki rowerowej Sulechów - Mozów wraz odcinkiem drogi gminnej -	Urząd Miejski Sulechów	2023	2026	300 000,00	60 000,00	240 000,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Budowa cmentarza komunalnego w m. Obłotne -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2026	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
1.3.2.11	Budowa drogi ul. Krośnińska w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	63 960,00	63 960,00	0,00	0,00	63 960,00	
1.3.2.12	Budowa oświetlenia ul. Łochowska i Rozwojowa w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	509 750,00	470 000,00	0,00	0,00	470 000,00	
1.3.2.13	Budowa sali wiejskiej w Kijach -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	
1.3.2.14	Budowa parkingu i odwodnienia przy sali wiejskiej w Bukowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00	
1.3.2.15	Budowa dróg: ul. Gdańskiej, ul. Cichej, ul. Łąkowej, ul. Młyńskiej, ul. Żytniej, ul. Rzepakowej, ul. Pszennej, ul. Jęczmiennej, ul. Gryczanej, ul. Makowej, ul. Rolniczej, ul. Chabrowej, ul. Zniwnej w Krężolach/Sulechowie. -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2026	300 000,00	60 000,00	240 000,00	0,00	300 000,00	
1.3.2.16	Budowa dróg: ul. Anyzowej, ul. Rumiankowej, ul. Miętowej, ul. Ziłowej, ul. Lawendowej, ul. Tymiankowej oraz Szatwowej i Tymiankowej w Krężolach. -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2026	300 000,00	60 000,00	240 000,00	0,00	300 000,00	
1.3.2.17	Budowa drogi ul. Ziotej w Obłotnem z oświetleniem oraz oświetlenia odcinka do DW 278 -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	
1.3.2.18	Budowa drogi ul. Kwiatowej w Brodach -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
1.3.2.19	Budowa drogi wewnętrznej przy ul. Przemysłowej w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
1.3.2.20	Budowa drogi wewnętrznej na Os. Zacisze w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.3.2.21	Budowa dróg: ul. Szkolnej i ul. Cichej w Pomorsku -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00	
1.3.2.22	Budowa drogi ul. Potudniowa w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	
1.3.2.23	Budowa dróg ul. Spokojna i Wesola w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	
1.3.2.24	Adaptacja pomieszczeń ratusza w Sulechowie na potrzeby Urzędu Miejskiego Sulechów -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00	
1.3.2.25	Budowa garażu wraz pomieszczeniem sanitarnym dla OSP Cigacice -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	1 580 000,00	
1.3.2.26	Utwardzenie nawierzchni podwórka gminnego położonego przy ul. Zeromskiego w Sulechowie (dz. 276/3 obręb 2 Sulechów) -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	30 000,00	29 800,00	0,00	0,00	29 800,00	
1.3.2.27	Budowa linii oświetleniowej ul. Hermana w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	182 323,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	
1.3.2.28	Budowa boiska przy ul. Wojska Polskiego w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	1 318 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
1.3.2.29	Wykonanie instalacji c.o. zasilanej gazem w lokalach mieszkalnych w Sulechowie - ul. Armii Krajowej 71/1, ul. Armii Krajowej 71/2, ul. Armii Krajowej 71/7 -	ZAKŁAD GOSPODAROWANIA MIENIEM KOMUNALNYM W SULECHOWIE	2024	2025	69 500,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00	
1.3.2.30	Wykonanie instalacji c.o. zasilanej gazem w lokalu mieszkalnym w Sulechowie - ul. Okrężna 17/2 -	ZAKŁAD GOSPODAROWANIA MIENIEM KOMUNALNYM W SULECHOWIE	2024	2025	26 400,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	
1.3.2.31	Wykonanie instalacji c.o. zasilanej gazem w lokalu mieszkalnym w Sulechowie - ul. Jana Pawła II 40/1a -	ZAKŁAD GOSPODAROWANIA MIENIEM KOMUNALNYM W SULECHOWIE	2024	2025	26 500,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.32	Budowa linii oświetleniowej na pl. Plac Szkolny w Cigacicach -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	149 970,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.33	Budowa linii oświetleniowej w Kijach do posesji 167 i 168 oraz przystanków PKS na DW277 -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	119 900,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.34	Wykonanie elewacji budynku mieszkalnego położonego w Sulechowie przy ul. Armii Krajowej 36a -	Zakład Gospodarowania Mieniem Komunalnym w Sulechowie	2022	2025	775 565,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.35	Wykonanie elewacji budynku mieszkalnego położonego w Sulechowie przy ul. Jana Pawła II 40 -	Zakład Gospodarowania Mieniem Komunalnym w Sulechowie	2022	2025	766 955,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.36	Budowa drogi i oświetlenia ul. Władysława Łokietka w Sulechowie (na potrzeby budynku SIM). -	Urząd Miejski Sulechów	2024	2025	116 369,81	116 369,81	0,00	0,00	0,00	116 369,81
1.3.2.37	Budowa drogi dla rowerów Kłępsk-Okunin -	Urząd Miejski Sulechów	2025	2026	300 000,00	60 000,00	240 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.38	Budowa drogi dla rowerów Okunin do granicy z Gminą Kargowa -	Urząd Miejski Sulechów	2025	2026	150 000,00	30 000,00	120 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.39	Budowa dróg w Kalsku -	Urząd Miejski Sulechów	2025	2026	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.40	Budowa drogi ul. Urody Życia w Sulechowie -	Urząd Miejski Sulechów	2025	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulechów na lata 2025 – 2030.

Opracowując prognozę finansową dla Gminy Sulechów na lata 2025 – 2030 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju, jak i rozwojem gospodarczym Gminy Sulechów. Z uwagi na spłatę zobowiązań do 2030 roku, WPF Gminy Sulechów, jako dokument został opracowany na lata 2025-2030.

Odległy czas prognozowania, okres po pandemii COVID-19, sytuacja konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy, oraz zmiana ustawy o dochodach JST, 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 2024 roku przyjęto wartości wynikające z planu dochodów i wydatków wg stanu na dzień 30.09.2023 r.
 3. Dla wykonania 2024 roku przyjęto wartości z planu, który został przygotowany w projekcie uchwały budżetowej RM w Sulechowie na dzień 19.11.2024 r. Wykonanie rzeczywiste zostanie zaktualizowane po sporządzeniu rocznych sprawozdań budżetowych za rok 2024.
- Data 19 listopada 2024 r. wybrana została z uwagi na dostosowanie w tym dniu planów do faktycznego możliwego ich wykonania, w szczególności planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów.
4. Rok 2025 jest zgodny z danymi zawartymi w projekcie uchwały budżetowej na rok 2025.
 5. Dla lat 2026 - 2030 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki, w szczególności najnowsze (październik 2024 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. Najtrudniejsze do oszacowania są wskaźniki makroekonomiczne, takie jak: wskaźnik dynamiki cen i towarów konsumpcyjnych, poziom PKB, nakłady inwestycyjne, deprecjacja lub aprecjacja kursu walutowego PLN/EUR. Ponadto z uwagi na reformę finansów JST i zapowiedzi możliwych korekt w ustawie od roku 2026 trudno jednoznacznie oszacować kwoty, jakie gmina

Sulechów będzie otrzymywać z tytułu udziału w podatku PIT, CIT i ew. subwencji.

Dochody

a) dla dochodów bieżących przyjęto stały, ale mocno ostrożnościowy wzrost oparty na poszczególnych częściach budżetu (opisanych w pkt. b-f);

b) udziały w podatkach PIT i CIT dla lat 2025-2030 przyjęto indeksację: dla roku 2025 kwoty z otrzymanych wskaźników, dla lat 2026 – stały wzrost z uwagi na wzrost najniższego wynagrodzenia oraz przyjęty wzrost PKB (zgodny z wytycznymi Ministerstwa Finansów);

c) kwoty subwencji przyjęto jak w roku 2025 czyli zero złotych, dla dotacji zaplanowano podobnie jak w przypadku udziału w podatkach PIT i CIT, czyli coroczny wzrost;

d) dla pozostałych dochodów przyjęto, że kwota ta będzie raczej sukcesywnie spadać z uwagi na zmianę w finansowaniu samorządów;

d) podatek od nieruchomości przyjęto delikatny wzrost związany z planowaną coroczną zmianą jego wysokości;

f) dochody majątkowe zaplanowano w kwotach 30 mln i są to dotacje na zadania inwestycyjne. Rozpoczęcie nowej perspektywy Unijnej dla lat 2021-2027 powinno spowodować stały dopływ środków na ten cel. W perspektywie są także środki z KPO, które również od roku 2026 powinny zasilać jednostki samorządu terytorialnego.

Wydatki

a) wydatki bieżące, przyjęto stały ich wzrost w poszczególnych latach w ok. 1-2%. Szacuje się, że wygaszeniu ulegną środki rządowe przeznaczone na wsparcie obywateli Ukrainy oraz ustabilizują się ceny, co nie powinno powodować tak drastycznego wzrostu tych wydatku w stosunku do lat 2022-2024;

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 2022-2025 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. Nieprzewidywalność postanowień RPP odnośnie stóp procentowych powoduje niemożność dokładnego obliczenia kwot niezbędnych do zabezpieczenia tej pozycji w budżecie. Do potrzeb WPF przyjęto, że stopy procentowe będą na poziomie roku 2024, natomiast sukcesywna reedukacja zadłużenia pozwoli na

zmniejszenie kosztów jego obsługi;

- d) wydatki majątkowe dla roku 2025 – przyjęto realne kwoty do realizacji. Od roku 2026 szacuje się stały znaczący wzrost wydatków majątkowych z uwagi na planowane rozpoczęcie zadań realizowanych przy współudziale środków z UE;
- e) wynik budżetu dla lat 2026-2030 planuje się na poziomie 1,5-2,2 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 2025 to:
- niewykorzystane w roku 2024 środki na zadania, na które gmina otrzymała środki tj.: Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zadania oświatowej oraz wpłat za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (tzw. Małpki) w kwocie 622 400,00 zł;
 - rozliczeń środków UE (Rozwój cyberbezpieczeństwa) w kwocie 155 595,08 zł;
 - zaplanowana kwota 4 968 193,45 zł wolnych środków z lat poprzednich. Na dzień przygotowywania projektu uchwały budżetowej na rok 2025 i WPF Gmina Sulechów posiada kwotę 10 561 361,96 zł niewykorzystanych wolnych środków z lat ubiegłych, stąd sfinansowanie planowanego deficytu tymi środkami jest jak najbardziej możliwe i wskazane;
- g) na rozchody budżetu składają się wyemitowane obligacje w roku, 2019, 2020 i 2022;
- h) kwota długu to:
- wyemitowane obligacje w roku 2019 w kwocie 1 500 000,00 zł,
 - wyemitowane obligacje w roku 2020 w kwocie 4 400 000,00 zł,
 - wyemitowane obligacje w roku 2022 w kwocie 3 500 000,00 zł;
- i) w poz. 7.1 i 7.2 zaplanowano małą, ale bezpieczną nadwyżkę operacyjną na poziomie 4,0 mln w latach 2026-2028 oraz 6,0 mln i 9,0 mln w latach 2029-2030;
- j) w pozycjach dotyczących dochodów majątkowych i wydatków majątkowych pochodzących ze środków UE w latach 2026-2030 zaplanowano dość znaczące środki na poziomie 20 mln dochodów w każdym roku i 25 mln wydatków w każdym roku. W latach tych powinny ruszyć inwestycje współfinansowane w ramach nowej perspektywy UE, w szczególności, jakie gmina ma zagwarantowane w ramach środków ZIT oraz KPO.

W wykazie przedsięwzięć umieszczono zadania kontynuowane z lat ubiegłych oraz umieszczono nowe do realizacji w latach 2025-2026.