

**UCHWAŁA NR XXXV/225/2021
RADY GMINY SUŁÓW
z dnia 29 grudnia 2021 roku**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sułów

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Rada Gminy Sułów uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sułów na lata 2022-2034 obejmującą prognozę kwoty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do Uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Sułów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Sułów do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, inne niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Sułów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, 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, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XXV/162/2020 Rady Gminy Sułów z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sułów.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

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 XXXV/225/2021
z dnia 2021-12-29

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	24 529 777,00	17 100 950,00	1 501 683,00	2 611,00	8 662 217,00	4 209 879,00	2 724 560,00	446 000,00	7 428 827,00	0,00	7 428 827,00
2023	17 941 686,00	17 941 686,00	1 557 245,00	2 708,00	8 995 719,00	4 409 793,00	2 976 221,00	462 502,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 354 366,00	18 354 366,00	1 611 749,00	2 803,00	9 297 114,00	4 522 736,00	2 919 964,00	478 690,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 996 769,00	18 996 769,00	1 668 160,00	2 901,00	9 622 513,00	4 681 032,00	3 022 163,00	495 444,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 234 228,00	19 234 228,00	1 689 012,00	2 937,00	9 742 794,00	4 739 545,00	3 059 940,00	501 637,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 474 656,00	19 474 656,00	1 710 125,00	2 974,00	9 864 579,00	4 798 789,00	3 098 189,00	507 907,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 718 089,00	19 718 089,00	1 731 502,00	3 011,00	9 987 886,00	4 858 774,00	3 136 916,00	514 256,00	0,00	0,00	0,00
2029	19 964 566,00	19 964 566,00	1 753 146,00	3 049,00	10 112 735,00	4 919 509,00	3 176 127,00	520 684,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 214 123,00	20 214 123,00	1 775 060,00	3 087,00	10 239 144,00	4 981 003,00	3 215 829,00	527 193,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 466 800,00	20 466 800,00	1 797 248,00	3 126,00	10 367 133,00	5 043 266,00	3 256 027,00	533 783,00	0,00	0,00	0,00
2032	20 722 635,00	20 722 635,00	1 819 714,00	3 165,00	10 496 722,00	5 106 307,00	3 296 727,00	540 455,00	0,00	0,00	0,00
2033	20 981 668,00	20 981 668,00	1 842 460,00	3 205,00	10 627 931,00	5 170 136,00	3 337 936,00	547 211,00	0,00	0,00	0,00
2034	21 243 939,00	21 243 939,00	1 865 491,00	3 245,00	10 760 780,00	5 234 763,00	3 379 660,00	554 051,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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			
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
2022	27 361 940,00	16 824 526,00	8 426 529,00	0,00	0,00	154 000,00	0,00	50 329,00	0,00	10 537 414,00	10 537 414,00	1 108 348,00
2023	17 161 686,00	17 046 686,00	8 502 927,00	0,00	0,00	283 121,27	0,00	53 241,00	0,00	115 000,00	115 000,00	0,00
2024	17 589 366,00	17 356 049,00	8 668 392,00	0,00	0,00	264 790,07	0,00	48 115,00	0,00	233 317,00	233 317,00	0,00
2025	18 091 769,00	17 548 621,00	8 776 747,00	0,00	0,00	243 101,03	0,00	41 880,00	0,00	543 148,00	543 148,00	0,00
2026	18 285 228,00	17 740 806,00	8 886 456,00	0,00	0,00	217 988,92	0,00	34 684,00	0,00	544 422,00	544 422,00	0,00
2027	18 586 656,00	17 936 086,00	8 997 537,00	0,00	0,00	192 858,17	0,00	13 432,00	0,00	650 570,00	650 570,00	0,00
2028	19 123 989,00	18 139 033,00	9 110 006,00	0,00	0,00	171 781,26	0,00	12 174,00	0,00	984 956,00	984 956,00	0,00
2029	19 127 566,00	18 348 131,00	9 223 881,00	0,00	0,00	152 412,14	0,00	10 159,00	0,00	779 435,00	779 435,00	0,00
2030	19 345 123,00	18 557 982,00	9 339 180,00	0,00	0,00	129 763,45	0,00	8 289,00	0,00	787 141,00	787 141,00	0,00
2031	19 757 800,00	18 770 884,00	9 455 920,00	0,00	0,00	104 720,28	0,00	6 456,00	0,00	986 916,00	986 916,00	0,00
2032	20 037 635,00	18 986 921,00	9 574 119,00	0,00	0,00	77 018,98	0,00	4 621,00	0,00	1 050 714,00	1 050 714,00	0,00
2033	20 296 668,00	19 204 145,00	9 693 795,00	0,00	0,00	47 087,19	0,00	2 931,00	0,00	1 092 523,00	1 092 523,00	0,00
2034	20 567 776,00	19 422 678,00	9 814 967,00	0,00	0,00	15 948,84	0,00	1 044,00	0,00	1 145 098,00	1 145 098,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2022	-2 832 163,00	0,00	3 592 163,00	3 273 163,00	2 513 163,00	0,00	0,00	319 000,00	319 000,00
2023	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	765 000,00	765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	949 000,00	949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	594 100,00	594 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	837 000,00	837 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	869 000,00	869 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	709 000,00	709 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	676 163,00	676 163,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	365 000,00	0,00	365 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	490 000,00	0,00	490 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	765 000,00	765 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	905 000,00	905 000,00	309 800,00	0,00	309 800,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	949 000,00	949 000,00	191 300,00	0,00	191 300,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	888 000,00	888 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	594 100,00	594 100,00	55 000,00	0,00	55 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	837 000,00	837 000,00	57 000,00	0,00	57 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	869 000,00	869 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	709 000,00	709 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00	685 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00	685 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	676 163,00	676 163,00	58 000,00	0,00	58 000,00

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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 342 263,00	0,00	276 424,00	595 424,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 562 263,00	0,00	895 000,00	895 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 797 263,00	0,00	998 317,00	998 317,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 892 263,00	0,00	1 448 148,00	1 448 148,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 943 263,00	0,00	1 493 422,00	1 493 422,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 055 263,00	0,00	1 538 570,00	1 538 570,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 461 163,00	0,00	1 579 056,00	1 579 056,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 624 163,00	0,00	1 616 435,00	1 616 435,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 755 163,00	0,00	1 656 141,00	1 656 141,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 046 163,00	0,00	1 695 916,00	1 695 916,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 361 163,00	0,00	1 735 714,00	1 735 714,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	676 163,00	0,00	1 777 523,00	1 777 523,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 821 261,00	1 821 261,00

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
2022	3,87%	3,34%	3,34%	9,36%	9,27%	TAK	TAK
2023	3,84%	8,71%	8,71%	9,01%	8,92%	TAK	TAK
2024	4,21%	9,13%	9,13%	8,14%	8,05%	TAK	TAK
2025	5,56%	11,81%	x	8,27%	8,18%	TAK	TAK
2026	6,49%	11,81%	x	8,55%	8,44%	TAK	TAK
2027	7,17%	11,80%	x	8,68%	8,56%	TAK	TAK
2028	4,70%	11,78%	x	8,75%	8,64%	TAK	TAK
2029	6,13%	11,76%	x	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2030	6,19%	11,72%	x	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2031	4,88%	11,67%	x	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2032	4,55%	11,61%	x	11,76%	11,76%	TAK	TAK
2033	4,31%	11,54%	x	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2034	3,95%	11,48%	x	11,70%	11,70%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2022	0,00	0,00	0,00	1 754 904,00	1 754 904,00	968 996,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2022	1 851 816,00	1 851 816,00	968 996,00	10 610 634,00	73 220,00	10 537 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	115 000,00	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
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

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:					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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2022	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	769 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	658 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	394 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	240 000,00	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.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXV/225/2021
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	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)					11 899 327,00	10 610 634,00	115 000,00	0,00	0,00	9 417 019,12
1.a	- wydatki bieżące					96 220,00	73 220,00	0,00	0,00	0,00	25 220,00
1.b	- wydatki majątkowe					11 803 107,00	10 537 414,00	115 000,00	0,00	0,00	9 391 799,12
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:					1 864 116,00	1 851 816,00	0,00	0,00	0,00	591 201,12
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 864 116,00	1 851 816,00	0,00	0,00	0,00	591 201,12
1.1.2.1	Budowa systemu przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Sułów- z ciekami wodnymi	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	1 584 116,00	1 571 816,00	0,00	0,00	0,00	311 201,12	
1.1.2.2	Utworzenie kąpieliska wraz z budową pomostu w miejscowości Kulików	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	
1.1.2.3	Wykonanie i montaż altany i placu zabaw w miejscowości Sułowiec	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	
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					10 035 211,00	8 758 818,00	115 000,00	0,00	0,00	8 825 818,00
1.3.1	- wydatki bieżące					96 220,00	73 220,00	0,00	0,00	0,00	25 220,00
1.3.1.1	Czyste powietrze- porozumienie z WFOŚiGW - porozumienie z WFOŚiGW	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	
1.3.1.2	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Sułów	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	
1.3.1.3	Strategia rozwoju Gminy Sułów - opracowanie	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	17 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					9 938 991,00	8 685 598,00	115 000,00	0,00	0,00	8 800 598,00
1.3.2.1	Przebudowa ciągu drogowego utworzonego z dróg powiatowych nr: 3202L i 3206L na odcinku Uście-Żrebce - DW 848 - pomoc finansowa	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	1 616 696,00	808 348,00	0,00	0,00	0,00	808 348,00	
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 116614L od km 0+000 do km 0+565,55 w miejscowości Sułówek	Urząd Gminy Sułów	2020	2022	491 922,50	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 110143L od km 0+000 do km 0+776,21 w miejscowości Rozłopy	Urząd Gminy Sułów	2020	2022	456 922,50	445 000,00	0,00	0,00	0,00	445 000,00	
1.3.2.4	Przebudowa boiska przy Szkole Podstawowej w Sułowie	Urząd Gminy Sułów	2020	2022	913 000,00	812 800,00	0,00	0,00	0,00	812 800,00	
1.3.2.5	Wykonanie i montaż altany i placu zabaw w miejscowości Sułowiec-śr.własne niezbędne do realizacji projektu	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
1.3.2.6	Budowa systemu przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Sułów- z ciekami wodnymi - środki własne poza projektem	Urząd Gminy Sułów	2020	2022	108 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	
1.3.2.7	Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu Senior+ w miejscowości Sąsiadka	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	412 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu Grodziska Sutiejsk w Sąsiadce	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	1 041 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 110148L w miejscowości Kulików	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	1 176 000,00	1 168 000,00	0,00	0,00	0,00	1 168 000,00
1.3.2.10	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sułów	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.11	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej nr 116271L na działce nr ewid. 3798 obręb Sąsiadka o długości 200mb w miejscowości Sąsiadka	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	78 500,00	78 500,00	0,00	0,00	0,00	78 500,00
1.3.2.12	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 91/2, obręb Kitów o długości 350mb w miejscowości Kitów	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	137 200,00	137 200,00	0,00	0,00	0,00	137 200,00
1.3.2.13	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej nr 116327L na działce nr ewid. 747 obręb Deszkowice Drugie o długości 250mb w miejscowości Deszkowice Drugie	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	97 950,00	97 950,00	0,00	0,00	0,00	97 950,00
1.3.2.14	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 96 obręb Michałów PGR o długości 350mb w miejscowości Michałów	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	137 200,00	137 200,00	0,00	0,00	0,00	137 200,00
1.3.2.15	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 684 obręb Deszkowice Pierwsze o długości 300mb w miejscowości Deszkowice Pierwsze	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	117 530,00	117 530,00	0,00	0,00	0,00	117 530,00
1.3.2.16	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działkach nr ewid. 103/5, 103/4 obręb Kulików o długości 300mb w miejscowości Kulików	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	117 550,00	117 550,00	0,00	0,00	0,00	117 550,00
1.3.2.17	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej nr 110132L na działce nr ewid. 149 obręb Kolonia Kawęczyn o długości 350mb w miejscowości Kolonia Kawęczyn	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	137 200,00	137 200,00	0,00	0,00	0,00	137 200,00
1.3.2.18	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 339 obręb Sułów o długości 150mb w miejscowości Sułów	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	58 780,00	58 780,00	0,00	0,00	0,00	58 780,00
1.3.2.19	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 307 obręb Rozłopy o długości 100mb w miejscowości Rozłopy	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	39 180,00	39 180,00	0,00	0,00	0,00	39 180,00
1.3.2.20	Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 146 obręb Sułówek o długości 200mb w miejscowości Sułówek	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	78 360,00	78 360,00	0,00	0,00	0,00	78 360,00
1.3.2.21	Modernizacja i wyposażenie Gminnej Biblioteki Publicznej im. Feliksa Poźdźik w Sułowie-przedsięwzięcie realizowane w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa Priorytet 2 INFRASTRUKTURA BIBLIOTEK 2021 -2025	Urząd Gminy Sułów	2021	2023	500 000,00	300 000,00	115 000,00	0,00	0,00	415 000,00
1.3.2.22	Przebudowa i modernizacja drogi gminnej w Rozłopach 116596L	Urząd Gminy Sułów	2021	2022	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00

załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXV/225/2021
Rady Gminy Sułów

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

I. załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

na lata 2022 - 2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącą się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu, jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sułów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do Uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sułów jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sułów za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości zgodne z przewidywanym do wykonania planem budżetu Gminy Sułów na dzień przygotowania projektu.

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, zaś z ust. 2 ww. artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sułów została przygotowana na lata 2022-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Sułów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Sułów, co dzięki konstrukcji i zastosowanym metodom dokonywania obliczeń pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych* będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r.). Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2023-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji (od 3,0 % w 2023 roku do 2,5% w 2034 roku), dynamiki PKB (3,7% w roku 2023, następnie wskaźnik proporcjonalnie malejący do 2,5% w 2034 roku) oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Dochody

Prognozy dochodów Gminy Sułów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie

sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów; w kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB;
4. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym z podatku od nieruchomości: na 2022 rok, stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie przekracza górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów; w roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Sułów, który stanowi przedmiot opodatkowania - wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 446 000,00 zł. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Ponieważ udział w podatkach centralnych pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony

jest od czynników niezależnych, jak np. planowane do realizacji inwestycje dofinansowane ze źródeł zewnętrznych czy koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 7 428 827,00 zł, m.in. bezzwrotne dofinansowanie inwestycji ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych oraz dofinansowanie ze środków UE-Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Sułów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń. Wydatki związane z obsługą długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe na 2022 rok są zaplanowane w oparciu o dane w projekcie uchwały budżetowej i obejmują także przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sułów na lata 2022-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 w wysokości 3 592 163,00 zł, w tym na pokrycie planowanego deficytu budżetowego przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2 513 163,00 zł oraz wolne środki, o których

mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 319 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 6 829 100,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2034.

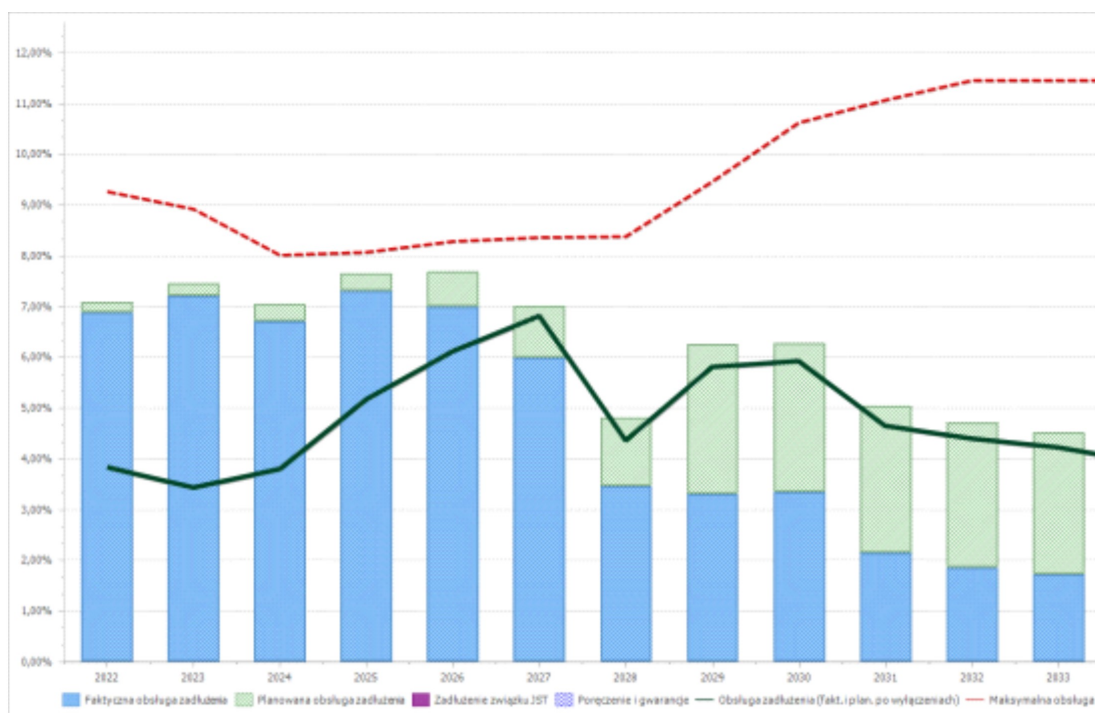
Zgodnie z ustawą z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2021 poz. 1927) ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki. Zarządzeniem Nr 305/O/2021 z dnia 10 listopada 2021 roku do ustalenia powyższej relacji przyjęto okres siedmiu lat.

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,90%	3,84%	4,21%	5,56%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	9,36%	9,15%	8,29%	8,42%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	9,27%	9,06%	8,20%	8,33%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	
	2027	2028	2029	2030	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,17%	4,70%	6,13%	6,19%	

Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	8,83%	8,90%	9,92%	10,97%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	8,71%	8,79%	9,92%	10,97%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,55%	4,31%	3,95%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	11,76%	11,74%	11,70%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	11,76%	11,74%	11,70%	

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej:



Sytuacja Gminy Sułów jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 (wskaźnik spłaty zobowiązań) ustawy o finansach publicznych.

II. załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Na lata 2021 – 2022 zaplanowano przedsięwzięcia:

1. *Budowa systemu przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Sułów - z ciekami wodnymi* - realizacja przedsięwzięcia przy wsparciu środków PROW w latach 2020 - 2022, łączne nakłady finansowe 1 692 116,00 zł, z tego na 2022 rok zaplanowano 1 669 816,00 zł (w tym 98 000,00 zł jako środki własne poza projektem, niezbędne do realizacji przedsięwzięcia).
2. *Utworzenie kąpieliska wraz z budową pomostu w miejscowości Kulików* – inwestycja

dofinansowana ze środków PROW; rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane w 2021, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku w kwocie 220 000,00 zł.

3. *Wykonanie i montaż altany i placu zabaw w miejscowości Sułowiec* - inwestycja dofinansowana ze środków PROW; rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane w 2021, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku, łączne nakłady finansowe 70 000,00 zł, z tego 10 000,00 zł jako środki własne poza projektem, niezbędne do realizacji przedsięwzięcia.
4. *Czyste powietrze - porozumienie z WFOŚiGW*- realizacja w latach 2021 – 2022 na podstawie porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w celu poprawy jakości powietrza oraz zmniejszenia emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Narzędziem w osiągnięciu celu jest pomoc w punkcie konsultacyjno-doradczym w Urzędzie Gminy Sułów uzyskania dofinansowania przedsięwzięć realizowanych przez beneficjentów (mieszkańców gminy) uprawnionych do podstawowego poziomu dofinansowania oraz beneficjentów uprawnionych do podwyższonego poziomu dofinansowania; łączne nakłady finansowe 30 000,00 zł w całości finansowane ze środków WFOŚiGW; z tego w roku 2022: 7 000,00 zł.
5. *Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Sułów* – zadanie realizowane przez Gminę Sułów jako zadanie własne gminy; rozpoczęcie przedsięwzięcia w 2021 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; zaplanowane łączne nakłady 49 000,00 zł.
6. *Opracowanie strategii rozwoju Gminy Sułów* - zadanie realizowane przez Gminę Sułów jako zadanie własne gminy; rozpoczęcie przedsięwzięcia w 2021 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; zaplanowane łączne nakłady 17 220,00 zł.
7. *Przebudowa ciągu drogowego utworzonego z dróg powiatowych nr: 3202L i 3206L na odcinku Uście-Żrebce - DW 848 - pomoc finansowa* - łączna wartość 1.616.696,00 zł, z czego na rok 2022 przypada kwota 808 348,00 zł. Przedsięwzięcie jest realizowane przez Powiat Zamojski z udziałem środków budżetu państwa w ramach programu Fundusz Dróg Samorządowych. Gmina Sułów partycypuje w 50% wkładu własnego Powiatu na odcinku 7,2 km DW 848 przebiegającym po terenie Gminy.

8. *Przebudowa drogi gminnej nr 116614L od km 0+000 do km 0+565,55 w miejscowości Sulówek*, inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Dróg w kwocie 240.000,00 zł; rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia planowane w 2021 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; planowane łączne nakłady w kwocie 491 922,50 zł, z tego w 2022 roku: 480.000,00 zł.
9. *Przebudowa drogi gminnej nr 110143L od km 0+000 do km 0+776,21 w miejscowości Rozłopy*, inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 95% wartości kosztorysowej; realizacja przedsięwzięcia rozpoczęta w 2020 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; planowane nakłady w kwocie 456 922,50 zł, z tego w 2022 roku: 445 000,00 zł.
10. *Przebudowa boiska przy Szkole Podstawowej w Sulowie* – inwestycja planowana do dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład wysokości 90% wartości kosztorysowej; realizacja przedsięwzięcia rozpoczęta w 2020 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; planowane nakłady w kwocie 913 000,00 zł, z tego w 2022 roku: 812 800,00 zł.
11. *Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu Senior+ w miejscowości Sąsiadka* - inwestycja planowana do dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład wysokości 90% wartości kosztorysowej; realizacja przedsięwzięcia rozpoczęta w 2021 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; planowane nakłady w kwocie 412 000,00 zł, z tego w 2022 roku: 400 000,00 zł.
12. *Zagospodarowanie terenu Grodziska Sutiejsk w Sąsiadce* - inwestycja planowana do dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład wysokości 90% wartości kosztorysowej; realizacja przedsięwzięcia rozpoczęta w 2021 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; planowane nakłady w kwocie 1 041 000,00 zł, z tego w 2022 roku: 950 000,00 zł.
13. *Przebudowa drogi gminnej nr 110148L w miejscowości Kulików* - inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 95% wartości kosztorysowej; realizacja przedsięwzięcia rozpoczęta w 2021 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; planowane nakłady w kwocie 1 176 000,00 zł, z tego w 2022 roku: 1 168 000,00 zł.
14. *Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sulów* - inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 95% wartości

kosztorysowej; realizacja przedsięwzięcia rozpoczęta w 2021 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku; planowane nakłady na rok 2022 w kwocie 2 200 000,00 zł.

15. *Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Sułów*: 10 przedsięwzięć inwestycyjnych, realizowanych przez Gminę Sułów jako zadanie własne gminy, częściowo finansowane ze środków funduszu sołeckiego; rozpoczęcie w 2021 roku, rzeczowe i finansowe zakończenie w 2022 roku wg poniższego zestawienia:

- 1) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej nr 116271L na działce nr ewid. 3798 obręb Sąsiadka o długości 200mb w miejscowości Sąsiadka - zaplanowane łączne nakłady 78 500,00 zł.
- 2) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 91/2, obręb Kitów o długości 350mb w miejscowości Kitów - zaplanowane łączne nakłady 137 200,00 zł.
- 3) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej nr 116327L na działce nr ewid. 747 obręb Deszkowice Drugie o długości 250mb w miejscowości Deszkowice Drugie - zaplanowane łączne nakłady 97 950,00 zł.
- 4) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 96 obręb Michałów PGR o długości 350mb w miejscowości Michałów - zaplanowane łączne nakłady 137 200,00 zł.
- 5) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 684 obręb Deszkowice Pierwsze o długości 300mb w miejscowości Deszkowice Pierwsze - zaplanowane łączne nakłady 117 530,00 zł.
- 6) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działkach nr ewid. 103/5, 103/4 obręb Kulików o długości 300mb w miejscowości Kulików - zaplanowane łączne nakłady 117 550,00 zł.
- 7) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej nr 110132L na działce nr ewid. 149 obręb Kolonia Kawęczyn o długości 350mb w miejscowości Kolonia Kawęczyn - zaplanowane łączne nakłady 137 200,00 zł.
- 8) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 339 obręb Sułów o długości 150mb w miejscowości Sułów - zaplanowane łączne nakłady 58 780,00 zł.

- 9) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 307 obręb Rozłopy o długości 100mb w miejscowości Rozłopy - zaplanowane łączne nakłady 39 180,00 zł.
- 10) Modernizacja- Przebudowa drogi gminnej na działce nr ewid. 146 obręb Sułówek o długości 200mb w miejscowości Sułówek - zaplanowane łączne nakłady 78 360,00 zł.
16. *Modernizacja i wyposażenie Gminnej Biblioteki Publicznej im. Feliksy Poździk w Sułowie* - zadanie realizowane w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa Priorytet 2 INFRASTRUKTURA BIBLIOTEK 2021-2025 - przedsięwzięcie zaplanowane na lata 2021 - 2023 w postaci dotacji celowej przeznaczonej na wkład własny Gminy Sułów; łączna planowana wartość to 500 000,00 zł, z tego na 2022 rok 300 000,00 zł.
17. *Przebudowa i modernizacja drogi gminnej w Rozłopach 116596L* - planowana wartość nakładów 14 000,00 zł (dokumentacja projektowa).

Pełen zakres informacji obrazują załączniki Nr 1 i 2 do niniejszej Uchwały.