

**UCHWAŁA NR XL/453/21
RADY GMINY SUCHY LAS**

z dnia 20 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2022-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suchy Las na lata 2022-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Suchy Las, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Suchy Las do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Suchy Las do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Suchy Las do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suchy Las.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXVIII/310/20 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2021-2031 ze zmianami.

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XL/453/21 Rady Gminy Suchy Las z dnia 20.12.2021 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Suchy Las na lata 2021-2035.

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	172 669 585,80	164 277 312,00	167 904 518,00	172 228 677,00	178 256 681,00	184 317 408,00	190 399 882,00	196 302 278,00	201 995 045,00	207 650 906,00	213 257 481,00	218 802 176,00	224 272 232,00	229 879 037,00
1.1		Dochody bieżące, z tego:	155 040 801,60	160 777 312,00	166 404 518,00	172 228 677,00	178 256 681,00	184 317 408,00	190 399 882,00	196 302 278,00	201 995 045,00	207 650 906,00	213 257 481,00	218 802 176,00	224 272 232,00	229 879 037,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	46 358 086,00	48 073 335,00	49 755 902,00	51 497 359,00	53 299 767,00	55 111 959,00	56 930 654,00	58 695 504,00	60 397 674,00	62 088 809,00	63 765 207,00	65 423 102,00	67 058 680,00	68 735 147,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 051 745,00	5 238 660,00	5 422 013,00	5 611 783,00	5 808 195,00	6 005 674,00	6 203 861,00	6 396 181,00	6 581 670,00	6 765 957,00	6 948 638,00	7 129 303,00	7 307 536,00	7 490 224,00
1.1.3		z subwencji ogólnej	20 203 672,00	20 951 208,00	21 684 500,00	22 443 458,00	23 228 979,00	24 018 764,00	24 811 383,00	25 580 536,00	26 322 372,00	27 059 398,00	27 790 002,00	28 512 542,00	29 225 356,00	29 955 990,00
1.1.4		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 625 318,00	14 129 455,00	14 623 986,00	15 135 826,00	15 665 580,00	16 198 210,00	16 732 751,00	17 251 466,00	17 751 759,00	18 248 808,00	18 741 526,00	19 228 806,00	19 709 526,00	20 202 264,00
1.1.5		pozostałe dochody bieżące, w tym:	69 801 980,60	72 384 654,00	74 918 117,00	77 540 251,00	80 254 160,00	82 982 801,00	85 721 233,00	88 378 591,00	90 941 570,00	93 487 934,00	96 012 108,00	98 508 423,00	100 971 134,00	103 495 412,00
1.1.5.1		z podatku od nieruchomości	41 700 000,00	43 242 900,00	44 756 402,00	46 322 876,00	47 944 177,00	49 574 279,00	51 210 230,00	52 797 747,00	54 328 882,00	55 850 091,00	57 358 043,00	58 849 352,00	60 320 586,00	61 828 601,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym:	17 628 784,20	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku	3 530 500,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 098 284,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	186 325 083,48	182 333 828,00	168 918 905,60	160 590 179,00	164 656 681,00	170 717 408,00	177 299 882,00	183 402 278,00	189 045 045,00	194 700 906,00	202 257 481,00	207 802 176,00	213 272 232,00	218 929 037,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	150 681 108,29	152 199 999,00	154 723 101,00	156 691 552,00	160 658 139,00	164 722 042,00	168 901 051,00	173 152 801,00	177 526 697,00	182 021 891,00	186 675 100,00	191 433 920,00	196 321 180,00	201 327 903,00
2.1.1		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	42 959 897,45	43 190 216,00	44 432 950,00	45 210 527,00	46 612 053,00	48 057 027,00	49 546 795,00	51 033 199,00	52 564 195,00	54 141 121,00	55 765 355,00	57 382 550,00	59 046 644,00	60 758 997,00
2.1.2		z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:	2 000 000,00	2 053 043,00	1 889 495,00	1 725 361,00	1 546 530,00	1 352 970,00	1 159 410,00	969 885,00	784 042,00	597 848,00	444 750,00	324 750,00	204 750,00	72 375,00
2.1.3.1		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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe, w tym:	35 643 975,19	30 133 829,00	14 195 804,60	3 898 627,00	3 998 542,00	5 995 366,00	8 398 831,00	10 249 477,00	11 518 348,00	12 679 015,00	15 582 381,00	16 368 256,00	16 951 052,00	17 601 134,00
2.2.1		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	35 643 975,19	30 133 829,00	14 195 804,60	3 898 627,00	3 998 542,00	5 995 366,00	8 398 831,00	10 249 477,00	11 518 348,00	12 679 015,00	15 582 381,00	16 368 256,00	16 951 052,00	17 601 134,00
2.2.1.1		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	[1] - [2]	Wynik budżetu	-13 655 497,68	-18 056 516,00	-1 014 387,60	11 638 498,00	13 600 000,00	13 600 000,00	13 100 000,00	12 900 000,00	12 950 000,00	12 950 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	10 950 000,00
3.1		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	11 638 498,00	13 600 000,00	13 600 000,00	13 100 000,00	12 900 000,00	12 950 000,00	12 950 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	10 950 000,00
4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] + [4.5]	Przychody budżetu	25 380 358,14	29 700 000,00	12 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	19 000 000,00	29 700 000,00	12 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XL/453/21 Rady Gminy Suchy Las z dnia 20.12.2021 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Suchy Las na lata 2021-2035.

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	7 275 139,54	18 056 516,00	1 014 387,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	3 320 496,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	3 320 496,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 059 862,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu	3 059 862,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	[5.1] + [5.2]	Rozchody budżetu	11 724 860,46	11 643 484,00	11 735 612,40	11 638 498,00	13 600 000,00	13 600 000,00	13 100 000,00	12 900 000,00	12 950 000,00	12 950 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	10 950 000,00
5.1		Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	11 724 860,46	11 643 484,00	11 735 612,40	11 638 498,00	13 600 000,00	13 600 000,00	13 100 000,00	12 900 000,00	12 950 000,00	12 950 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	10 950 000,00
5.1.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] + [5.1.1.4]	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	[5.1.1.3.1] + [5.1.1.3.2] + [5.1.1.3.3]	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3		innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Kwota długu, w tym:	116 371 273,46	134 176 563,11	134 939 724,36	123 050 000,00	109 450 000,00	95 850 000,00	82 750 000,00	69 850 000,00	56 900 000,00	43 950 000,00	32 950 000,00	21 950 000,00	10 950 000,00	0,00
6.1		kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	753 679,06	502 452,71	251 226,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 359 693,31	8 577 313,00	11 681 417,00	15 537 125,00	17 598 542,00	19 595 366,00	21 498 831,00	23 149 477,00	24 468 348,00	25 629 015,00	26 582 381,00	27 368 256,00	27 951 052,00	28 551 134,00
7.2	do 2021 = [1.1] - [2.1] + [4.2] + [4.3] na rok 2022 = [1.1] - [2.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] od 2023 = [1.1] - [2.1] + [4.2] + [4.4]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	10 740 051,45	8 577 313,00	11 681 417,00	15 537 125,00	17 598 542,00	19 595 366,00	21 498 831,00	23 149 477,00	24 468 348,00	25 629 015,00	26 582 381,00	27 368 256,00	27 951 052,00	28 551 134,00

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XL/453/21 Rady Gminy Suchy Las z dnia 20.12.2021 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Suchy Las na lata 2021-2035.

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
8		Wskaźnik spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1		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)	0,10	0,10	0,09	0,09	0,09	0,09	0,08	0,08	0,07	0,07	0,06	0,06	0,05	0,05
8.2		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,05	0,07	0,09	0,11	0,12	0,12	0,13	0,13	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14
8.3		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)	0,25	0,22	0,19	0,17	0,13	0,11	0,09	0,10	0,11	0,12	0,13	0,13	0,13	0,14
8.3.1		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)	0,25	0,22	0,20	0,17	0,13	0,11	0,10	0,10	0,11	0,12	0,13	0,13	0,13	0,14
8.4	[8.3]-[8.1]	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	1 474,00	1 207,00	1 027,00	807,00	338,00	215,00	120,00	212,00	368,00	491,00	688,00	750,00	799,00	840,00
8.4.1	[8.3.1]-[8.1]	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	1 508,00	1 240,00	1 061,00	840,00	372,00	249,00	155,00	212,00	368,00	491,00	688,00	750,00	799,00	840,00
9		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XL/453/21 Rady Gminy Suchy Las z dnia 20.12.2021 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Suchy Las na lata 2021-2035.

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
9.1		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1		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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 026 719,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	11 026 719,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 026 719,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	150 877,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	150 877,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	124 885,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	250 000,00	95 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	250 000,00	95 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	[10.1.1] + [10.1.2]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	39 839 924,83	38 629 278,35	19 990 632,12	4 368 984,56	2 866 680,76	2 696 319,74	2 526 337,48	2 466 624,36	726 833,09	744 558,08	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1		bieżące	16 436 740,25	8 733 024,12	5 975 632,12	2 973 984,56	2 841 680,76	2 696 319,74	2 526 337,48	2 466 624,36	726 833,09	744 558,08	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2		majątkowe	23 403 184,58	29 896 254,23	14 015 000,00	1 395 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XL/453/21 Rady Gminy Suchy Las z dnia 20.12.2021 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Suchy Las na lata 2021-2035.

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035
10.4		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	11 724 860,46	11 643 484,00	11 735 612,40	11 638 498,00	11 600 000,00	11 600 000,00	11 600 000,00	8 900 000,00	8 950 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7		Wydatki zmniejszające dług, w tym:	273 018,35	251 226,35	251 226,35	251 226,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1		spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	273 018,35	251 226,35	251 226,35	251 226,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	273 018,35	251 226,35	251 226,35	251 226,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1		dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9		Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10		Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XL/453/21 Rady Gminy Suchy Las z dnia 20.12.2021

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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do												
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				223 022 923,74	39 839 924,83	38 629 278,35	19 990 632,12	4 368 984,56	2 866 680,76	2 696 319,74	2 526 337,48	2 466 624,36	726 833,09	744 558,08	81 218 405,25
1.a	- wydatki bieżące				71 326 168,42	16 436 740,25	8 733 024,12	5 975 632,12	2 973 984,56	2 841 680,76	2 696 319,74	2 526 337,48	2 466 624,36	726 833,09	744 558,08	16 329 528,44
1.b	- wydatki majątkowe				151 696 755,32	23 403 184,58	29 896 254,23	14 015 000,00	1 395 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 888 876,81
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:				571 453,62	50 877,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				571 453,62	50 877,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja projektu "Szkoła kompetencji w Suchym"	Urząd Gminy Suchy Las	2020	2022	571 453,62	50 877,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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				222 451 470,12	39 789 047,63	38 629 278,35	19 990 632,12	4 368 984,56	2 866 680,76	2 696 319,74	2 526 337,48	2 466 624,36	726 833,09	744 558,08	81 218 405,25
1.3.1	- wydatki bieżące				70 754 714,80	16 385 863,05	8 733 024,12	5 975 632,12	2 973 984,56	2 841 680,76	2 696 319,74	2 526 337,48	2 466 624,36	726 833,09	744 558,08	16 329 528,44
1.3.1.1	dostawa usług telekomunikacyjnych - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	210 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.1.2	Dostawa wody dla pracowników i uczniów	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	62 128,00	18 032,00	13 032,00	13 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 096,00
1.3.1.3	Dowozy uczniów niepełnosprawnych do szkół	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	3 613 912,00	1 200 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00
1.3.1.4	Dowóz uczniów do szkół	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	840 438,00	254 658,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 658,00
1.3.1.5	dzierżawa sprzętu biurowego -(m. in. drukarki wieloformatowe, kopertownica),	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	581 149,96	153 653,98	133 746,00	133 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 145,98
1.3.1.6	Funkcjonowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej -pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego - Poprawa komunikacji	Urząd Gminy Suchy Las	2020	2024	1 220 277,66	255 923,87	264 377,31	274 072,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	572 599,46
1.3.1.7	Gminny Program Karta Dużej Rodziny	Urząd Gminy Suchy Las	2019	2024	165 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.1.8	Gospodarka odpadami	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	15 900 000,00	7 950 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.1.9	Kolokacja urządzeń serwerowych - zapewnienie sprawnego funkcjonowania JST	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	524 188,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 000,00
1.3.1.10	Kształtowanie i prowadzenie polityki przestrzennej - ustalenie przeznaczenia terenów, rozmieszczenie inwestycji celem publicznego określenia sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu	Urząd Gminy Suchy Las	2011	2024	570 914,00	215 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00
1.3.1.11	Obsługa prawna	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.12	Ochrona mienia komunalnego - -	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.13	Oplaty pocztowe	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	1 265 060,00	330 030,00	330 030,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 060,00
1.3.1.14	Organizacja działalności kulturalnej na terenie Gminy	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2025	800 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.15	Przeeglądy i konserwacje m.in. budynków, kotłowni oraz urządzeń w budynkach należących do Gminy	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	169 726,00	44 129,00	40 734,00	40 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 597,00
1.3.1.16	Rozwój i integracja systemówi urządzeń informatycznych	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	129 620,00	31 943,00	32 067,00	32 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 177,00
1.3.1.17	Rozwój infrastruktury edukacyjnej na terenie Gminy Suchy Las. - zwiększenie atrakcyjności edukacyjnej Gminy Suchy Las	Urząd Gminy Suchy Las	2014	2029	26 855 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Ubezpieczenie mienia	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	810 000,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.1.19	Utrzymanie monitoringu gminnego	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.20	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2024	3 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.1.21	Wywóz odpadów komunalnych	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2024	420 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.1.22	Dzierżawa samochodu służbowego	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	102 000,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Pielęgnacja nasadzeń zastępczych	Urząd Gminy Suchy Las	2020	2024	117 000,00	32 000,00	35 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.24	Świadczenie usług sprzątnania	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	637 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.1.25	umowy dzierżawy guntów wieloletnie	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2031	4 462 688,26	591 426,91	475 516,31	339 013,12	330 582,06	337 398,20	346 020,15	354 900,76	364 047,78	373 469,21	383 173,29	0,00
1.3.1.26	umowy dzierżawy lokali wieloletnich	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2031	3 664 062,00	380 625,29	329 738,12	337 230,26	344 947,17	347 223,02	355 239,71	363 496,30	293 287,95	299 686,59	306 277,18	600 000,00
1.3.1.27	umowy na lokale socjalne i komunalne	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2027	2 145 027,17	312 480,00	321 854,40	331 510,03	341 455,33	351 698,99	188 428,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Odszkodowania z tytułu niedostarczenia lokalu socjalnego	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2031	542 328,75	44 766,00	45 928,98	47 126,85	0,00	48 360,55	49 631,47	50 940,42	52 288,63	53 677,29	55 107,61	50 000,00
1.3.1.29	Zapewnienie badań z zakresu medycyny pracy oraz dodatkowej opieki medycznej dla pracowników UG	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	480 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.1.30	Pasportyzacja sieci teleinformatycznej na terenie Gminy Suchy Las	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	150 195,00	150 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 195,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do												
1.3.1.31	Nasadzenia i pielęgnacja zieleni	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.32	Realizacja programu "czyste powietrze"	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	76 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Finansowanie bezpłatnych przejazdów komunikacją publiczną dla uczniów szkół podstawowych.	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	291 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				151 696 755,32	23 403 184,58	29 896 254,23	14 015 000,00	1 395 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 888 876,81
1.3.2.1	"Teren aktywnej edukacji i sportu w Suchym Lesie"	Urząd Gminy Suchy Las	2016	2022	1 803 177,76	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Biedrusko- budowa infrastruktury na os.Jesionowym	Urząd Gminy Suchy Las	2020	2024	4 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.3	Budowa dróg w rejonie ul. Diamentowej w SuchymLesie -główne ciągi komunikacyjne	Urząd Gminy Suchy Las	2011	2023	11 802 636,17	2 000 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Budowa infrastruktury w Biedrusku w ul. 7 Pułku Strzelców Konnych do ul. Leśnej - kanalizacja sanitarna	Urząd Gminy Suchy Las	2015	2022	2 026 710,08	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.5	Budowa infrastruktury os. Kamieni Szlachetnych w Biedrusku	Urząd Gminy Suchy Las	2017	2022	5 062 542,89	885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w raz z drogami w Gołęczewie i Zielątkowie oraz wymiana sieci wodociągowej w Gołęczewie z azbestowej, budowa skrzyżowania w Gołęczewie ul. Dworcowa, Tysiąclecia i Lipowej	Urząd Gminy Suchy Las	2012	2022	40 658 481,21	2 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 745 000,00
1.3.2.7	Budowa pełnego uzbrojenia we wsi Złotkowo - ul Lipowa, Złota, Gogulcowa, Srebrna, Platynowa, Irydowa, Miedziana, Rzepakowa, Słonecznikowa, Sobocka oraz uzbrajanie terenów aktywności gospodarczej	Urząd Gminy Suchy Las	2018	2023	16 937 879,52	751 806,00	2 327 451,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 079 257,52
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia gminnego - -	Urząd Gminy Suchy Las	2019	2025	4 425 000,00	703 180,58	855 000,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 618,58
1.3.2.9	Budowa systemu monitoringu gminnego	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2025	2 245 080,00	1 020 080,00	400 000,00	400 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 080,00
1.3.2.10	Suchy Las - Budowa pełnej infrastruktury w rejonie ulic Mokrej, Wodnej, Deszczowej, Suchej, Polnej, Chmielnej, Zakole, Strumykowej	Urząd Gminy Suchy Las	2017	2024	7 246 400,00	146 300,00	3 430 700,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 077 000,00
1.3.2.11	Suchy Las - Budowa pełnej infrastruktury w rejonie ulic Lisiej, Klonowej, Sprzecznej, Ogrodniczej i Zgodnej	Urząd Gminy Suchy Las	2015	2024	7 619 344,69	200 000,00	1 053 102,71	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 102,71
1.3.2.12	Biedrusko- budowanowego budynku przedszkolno-szkolnego - I etap koncepcja i projekt	Urząd Gminy Suchy Las	2020	2022	344 220,00	344 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 220,00
1.3.2.13	Wydatki na wykupy i odszkodowania za grunty nabywane na cele publiczne	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	8 348 461,00	21 792,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 792,00
1.3.2.14	Suchy Las - budowa ulicy wraz z chodnikiem na ul. Kretej i Łąkowej (ok. 900m)	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2024	3 720 000,00	220 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720 000,00
1.3.2.15	Złotniki- bud projekt i budowa wyjazdu z ul. Lazurytowej na ul. Obornicką	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	200 000,00	110 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.16	Złotniki Wieś- budowa nowej świetlicy wiejskiej	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	2 094 176,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Suchy Las-Jelonej-Złotniki - ścieżka rowerowa wzdłuż ul. Obornickiej, odcinek Borówkowa-Pawłowicka	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2024	3 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.18	Suchy Las - budowa ul. Modrakowej	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.19	Dokumentacja budowy Urzędu Gminy w Suchym Lesie	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	500 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa skrzyżowania ul. Sucholeskiej z ul. Perłową w ciągu drogi powiatowej nr 2431P ul. Sucholeskiej w Suchym Lesie	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.21	Gołęczewo-rozbudowa szatni na boisku	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	150 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.22	Dokumentacja projektowa budowy wiaduktu w ciągu ul. Sucholeskiej	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2023	1 700 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.23	Gołęczewo- budowa drogi gminnej ul. Boczna wraz z infrastrukturą	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.24	Gołęczewo - budowa drogi gminnej ul. Krętej wraz z infrastrukturą	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.25	Modernizacja boiska szkolnego w Chłudowie	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	375 840,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 000,00
1.3.2.26	Chłudowo-budowa sieci kanalizacyjnej na ul. Słonecznej	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	650 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Osiedle Grzybowe- budowa ścieżki rowerowej Szkółkarska - Złotniki	Szkoła Podstawowa Nr 1	2021	2022	45 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.28	Suchy Las - projekt ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Poziomkowej od ul. Szkółkarskiej do ul. Szkolnej	Urząd Gminy Suchy Las	2021	2022	80 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Rozbudowa systemu dróg pieszo-rowerowych w Owińskach wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rzekę Wartę	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.30	Integracja węzłów na północnej obwodnicy towarowej m. Poznania z miejskim transportem zbiorowym – dokumentacja	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	2 500 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.31	Budowa Centrum Profilaktyki przez Sport i Rekreację	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.32	Suchy Las - przebudowa ul. Zachodniej	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	220 000,00	70 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.33	Suchy Las - przebudowa ul. Platanowej	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.34	Osiedle Grzybowe- budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Muchomorowej jako kontynuacja ciągu ścieżek z ul. Szkółkarskiej i Stefańskiego	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	350 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.35	Zielątkowo- projekt i budowa ścieżki rowerowej pomiędzy Zielątkowem a Gołęczewem	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.36	Chłudowo-budowa boiska przy ul. Dworcowej	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2024	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do												
1.3.2.37	Suchy las - przebudowa sali gimnastycznej przy SP nr 1	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2024	4 120 000,00	120 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 120 000,00
1.3.2.38	Realizacja Gminnego programu rewitalizacji na lata 2019-2025 - rewitalizacja obszarów gminy Suchy Las - tereny sportowo-rekreacyjne	Urząd Gminy Suchy Las	2019	2026	440 000,00	20 000,00	250 000,00	95 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.39	Budowa ulic w Złotnikach II - Okrężna, Graniczna, Prosta, Miła, Działkowa, Żukowa, Cicha	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	851 806,00	351 806,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 806,00
1.3.2.40	Budowa ulic w Złotnikach III - Kochanowskiego, Reja, Słowackiego, Pawłowicka	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	700 000,00	200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.41	Biedrusko - Budowa szkoły podstawowej	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2022-2035.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących 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. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suchy Las 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 Suchy Las jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Suchy Las za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Suchy Las na dzień przygotowania projektu.

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.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego 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 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Suchy Las została przygotowana na lata 2022-2035.

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.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Suchy Las wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Suchy Las, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym 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., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Suchy Las 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. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. 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.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Suchy Las oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	INFLACJA	PKB
dochody z udziału w PIT	2023-2035	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2023-2035	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2023-2035	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2023-2035	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2023-2035	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2023-2035	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć 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 Suchy Las, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 41 700 000,00 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.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów 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 2022-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 530 500,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul. Poziomkowa	531/7, Suchy Las	0,1434	666 000,00 zł	666 000,00 zł
ul. Poziomkowa	531/8, 531/9, Suchy Las	0,1512	690 000,00 zł	690 000,00 zł
ul. Szkółkarska	528/13, 528/15, Suchy Las	0,1792	948 000,00 zł	948 000,00 zł
ul. Ogrodowa	44/12, Biedrusko	0,3002	175 500,00 zł	176 500,00 zł
ul. Sucholeska	602/31, Suchy Las	0,1556	550 000,00 zł	550 000,00 zł
ul. Obornicka	247/3 część, 253/4 część	0,1021	360	360 000,00

			000,00 zł	zł
ul. Tysiąclecia 13	Gołęczewo - lokal mieszkalny + pomieszczenie przynależne	88,28 m2	140 000,00 zł	140 000,00 zł
Suma:				3 530 500,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Na dochody majątkowe Gminy Suchy Las składają się również planowane dotacje majątkowe. W 2022 roku wartość dofinansowania ujęta w budżecie wynosi 14 098 284,20 zł. Wykaz dotacji majątkowych zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych zaplanowanych na 2022 rok.

Nazwa zadania	Nr umowy o finansowanie	Wartość dofinansowania w 2022 r.
Realizacja węzła przesiadkowego w Chłudowie i Gołęczewie w celu zwiększenia dostępności linii kolejowej nr 354 Poznań - Piła	RPWP.03.03.03-30-0032/16-00	6 607 835,91 zł
Adaptacja historycznego budynku w Chłudowie na cele społeczno-kulturalne	RPWP.04.04.03-30-0004/16-00	3 476 902,46 zł
Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Suchy Las	RPWP.02.01.01-30-0033/16-00	572 136,20
Rozbudowa powierzchni dróg rowerowych ul. Szkółkarskiej i Stefańskiego w Suchym Lesie polegające na budowie ścieżek rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą	RPWP.03.03.03-30-001/20-00	1 471 564,34 zł
Pomoc finansowa z Powiatu Poznańskiego - dofinansowanie projektu budowy wiaduktu w ciągu ul. Sucholeskiej	Porozumienie z dnia 4.11.2021 (na podstawie Uchwały nr XXXII/417/VI/2021 Rady Powiatu Poznańskiego z dnia 25.08.2021)	350 000,00 zł
Pomoc finansowa z Miasta Poznania - dofinansowanie projektu pn. 'Integracja węzłów na północnej obwodnicy towarowej m. Poznania z miejskim transportem zbiorowym - dokumentacja".	Porozumienie z dnia 4.11.2021 (na podstawie Uchwały nr LII/982/2021 Rady Miasta Poznania z dnia 28.09.2021)	1 250 000,00 zł
Rewitalizacja budynku dworca w Złotnikach, gmina Suchy Las	RPWP.05.02.01-30-0003/18-00	369 845,29

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	INFLACJA	PKB	WYNAGRODZENIA
				A
wynagrodzenia i pochodne	2023-2025	0,00%	0,00%	50,00%
	2026-2035	0,00%	0,00%	100,00%
inne	2023-2025	50,00%	0,00%	0,00%
	2026-2035	100,00%	0,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę 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.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2022-2031. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. 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 2022 r. zaplanowany deficyt budżetowy (ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi), którego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych – 7 275 139,54 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 3 320 496,05 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 3 059 862,09,00 zł.

W latach 2022-2023 również planuje się deficyt budżetowy, odpowiednio w wysokości - 18 056 516,00 zł oraz -1 014 387,60 których pokrycie planuje się z przychodów pochodzących z kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Suchy Las

	2022	2023	2024	2025
Dochody	172 669 585,80	164 277 312,00	167 904 518,00	172 228 677,00
Wydatki	186 325 083,48	182 333 828,00	168 918 905,60	160 590 179,00
Wynik budżetu	-13 655 497,68	-18 056 516,00	-1 014 387,60	11 638 498,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	178 256 681,00	184 317 408,00	190 399 882,00	196 302 278,00
Wydatki	164 656 681,00	170 717 408,00	177 299 882,00	183 402 278,00
Wynik budżetu	13 600 000,00	13 600 000,00	13 100 000,00	12 900 000,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	201 995 045,00	207 650 906,00	213 257 481,00	218 802 176,00
Wydatki	189 045 045,00	194 700 906,00	202 257 481,00	207 802 176,00
Wynik budżetu	12 950 000,00	12 950 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
	2034	2035		
Dochody	224 272 232,00	229 879 037,00		
Wydatki	213 272 232,00	218 929 037,00		
Wynik budżetu	11 000 000,00	10 950 000,00		

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W wysokości 25 380 358,14 zł zaplanowano przychody w budżecie Gminy Suchy Las na 2021 r.

Przychody Gminy Suchy Las w 2021 r. obejmują:

1. w kwocie 19 000 000 zł przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych;
2. w kwocie 3 320 496,05 zł nadwyżkę z lat ubiegłych;
3. w kwocie 3 059 862,09,00 zł wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – subwencja z roku 2021.

Planowana w budżecie Gminy Suchy Las nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych dotyczy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na konto bankowe Gminy. Przewiduje się, że do końca roku budżetowego 2021 środki nie zostaną wydatkowane w całości, w związku z powyższym, w budżecie Gminy Suchy Las na 2022 r. zaplanowano przychody w kwocie 1 800 000,00 zł na §905, który obejmują

przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Należy przy tym nadmienić, że na nadwyżkę z lat ubiegłych składają się również inne środki w wysokości 1 520 496,05 zł (skumulowane środki z "korkowego", środki skumulowane z opłat za składowanie odpadów na wysypisku).

W kolumnie przewidywanego wykonania w 2021 r. w pozycji 1.1.3 dokonano korekty planowanych dochodów w związku z uzupełnieniem subwencji ogólnej w wysokości 2 891 711,00 zł. WW. środki rozliczono w pozycji 5.2. WPF "Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu". Należy wskazać, że ww. zapis stanowi wyłącznie techniczne rozliczenie budżetu w 2021 r., a środki nie zostaną wydatkowane. W związku z powyższym, w projekcie budżetu na 2022 r. ww. środki uwzględniono w pozycji 4.3. "wolne środki".

W latach 2023-2024 planuje się przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych na pokrycie deficytu budżetu w wysokości odpowiednio 17 700 000 zł i 12 750 000 zł. W latach 2025-2035 przychodów nie planuje się.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wyniesie 108 342 454,86 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2031 (kredyt historyczny). Spłatę zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w latach 2022-2024 zaplanowano w latach 2026-2035 (kredyt planowany).

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Suchy Las

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	11 724 860,46	11 643 484,00	11 735 612,40	11 638 498,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	11 724 860,46	11 643 484,00	11 735 612,40	11 638 498,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	11 600 000,00	11 600 000,00	11 600 000,00	8 900 000,00
Kredyt planowany	2 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	4 000 000,00
Roczna rata kapitałowa	13 600 000,00	13 600 000,00	13 100 000,00	12 900 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	8 950 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	4 000 000,00	4 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
Roczna rata kapitałowa	12 950 000,00	12 950 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
Wyszczególnienie	2034	2035		
Kredyt historyczny	0,00	0,00		
Kredyt planowany	11 000 000,00	10 950 000,00		
Roczna rata kapitałowa	11 000 000,00	10 950 000,00		

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać należy, że na kwotę długu Gminy składa się również zobowiązanie wynikające m.in. z umów, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy

emisji papierów wartościowych. Saldo ww. zobowiązań na koniec 2021 r. wyniesie 1 026 697,41 zł. Spłata ww. umów planowana jest do końca 2024 r.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

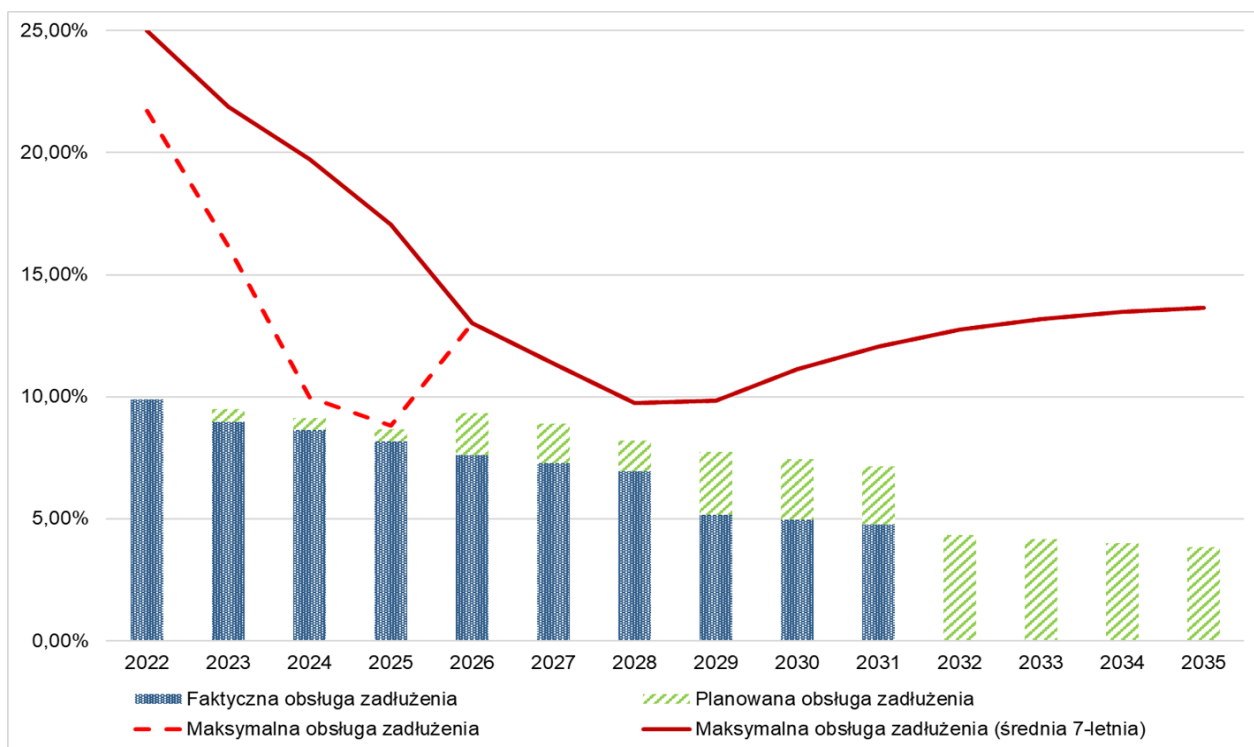
Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. W tabeli poniżej zestawiono kształt wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia skalkulowany w oparciu o średnią 3-letnią i 7-letnią. Wskazać należy, że w obu przypadkach Gmina Suchy Las zachowuje ustawową relację.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	9,90%	9,51%	9,14%	8,67%	9,32%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	24,64 %	21,58 %	19,41 %	16,74 %	12,70 %
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	24,98 %	21,91 %	19,75 %	17,07 %	13,04 %
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	8,89%	8,21%	7,75%	7,45%	7,15%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	11,04 %	9,41 %	9,87 %	11,13 %	12,06 %
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	11,38 %	9,76 %	9,87 %	11,13 %	12,06 %
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,88%	5,67%	5,48%	5,26%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	12,76 %	13,17 %	13,47 %	13,66 %	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	12,76 %	13,17 %	13,47 %	13,66 %	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Suchy Las jest stabilna. W 2019 roku wysokość nadwyżki operacyjnej wynosiła ponad 29,1 mln zł, a w 2020 roku wykonano ją na poziomie 30,5 mln zł. Plan na 2021 r. przewiduje nadwyżkę na poziomie 14,2 mln zł, zaś w budżecie na 2022 r. ujęto ją na poziomie 4,2 mln zł. W latach prognozy, ze względu na podejście ostrożnościowe, zaplanowano jej średnioroczny wzrost na poziomie 1,9 mln. zł, co sprawia, że prognoza ta ma charakter realistyczny. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.