

**UCHWAŁA NR LII/601/22  
RADY GMINY SUCHY LAS**

z dnia 19 grudnia 2022 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2035**

*Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.), rada Gminy Suchy Las uchwala, co następuje:*

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suchy Las na lata 2023-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala 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 uchwały.

**§ 3.** Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2035 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4. 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 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. Upoważnia się Wójta Gminy Suchy Las do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Suchy Las, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Suchy Las.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suchy Las.

**§ 6.** Traci moc uchwała Rady Gminy Suchy Las nr XL/453/21 z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2022-2035 z późn. zmianami.

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



4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 630 863,57	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:	30 202 861,55	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	22 142 745,55	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	Splaty 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
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
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>8 060 116,00</b>	<b>11 796 596,00</b>	<b>11 660 674,00</b>	<b>13 644 352,00</b>	<b>11 659 400,00</b>	<b>13 100 000,00</b>	<b>8 900 000,00</b>	<b>11 350 000,00</b>	<b>12 950 000,00</b>	<b>8 300 000,00</b>	<b>8 300 000,00</b>	<b>8 300 000,00</b>	<b>9 139 016,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>8 060 116,00</b>	<b>11 796 596,00</b>	<b>11 660 674,00</b>	<b>13 644 352,00</b>	<b>11 659 400,00</b>	<b>13 100 000,00</b>	<b>8 900 000,00</b>	<b>11 350 000,00</b>	<b>12 950 000,00</b>	<b>8 300 000,00</b>	<b>8 300 000,00</b>	<b>8 300 000,00</b>	<b>9 139 016,00</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, 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
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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty 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
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
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
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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>92 602 490,71</b>	<b>115 554 668,36</b>	<b>105 642 768,00</b>	<b>91 998 416,00</b>	<b>80 339 016,00</b>	<b>67 239 016,00</b>	<b>58 339 016,00</b>	<b>46 989 016,00</b>	<b>34 039 016,00</b>	<b>25 739 016,00</b>	<b>17 439 016,00</b>	<b>9 139 016,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	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
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>													
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	872 924,95	7 749 014,00	11 043 446,00	13 694 168,00	15 595 465,00	17 362 932,00	18 602 768,00	19 502 722,00	20 451 035,00	21 383 648,00	22 212 373,00	22 851 583,00	23 284 402,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	39 706 650,07	7 749 014,00	11 043 446,00	13 694 168,00	15 595 465,00	17 362 932,00	18 602 768,00	19 502 722,00	20 451 035,00	21 383 648,00	22 212 373,00	22 851 583,00	23 284 402,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>													
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)	8,42%	10,39%	9,28%	9,40%	7,56%	7,73%	5,19%	6,21%	6,75%	4,22%	4,04%	3,86%	4,07%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	3,72%	7,85%	8,78%	9,43%	9,70%	9,98%	10,18%	10,29%	10,40%	10,43%	10,47%	10,43%	10,30%







## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Suchy Las na lata 2023-2035  
Załącznik nr 2 do Uchwały nr LII/601/22 Rady Gminy Suchy Las z dnia 19.12.2022

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				246 932 669,10	72 387 426,28	53 192 321,77	8 852 075,66	4 103 000,00	3 866 000,00	3 586 000,00	3 626 000,00	1 963 000,00	2 027 000,00	95 853 582,78
1.a	- wydatki bieżące				82 129 948,55	18 780 220,76	17 966 987,62	7 849 542,16	4 078 000,00	3 866 000,00	3 586 000,00	3 626 000,00	1 963 000,00	2 027 000,00	37 333 201,72
1.b	- wydatki majątkowe				164 802 720,55	53 607 205,52	35 225 334,15	1 002 533,50	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 520 381,06
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:				6 454 422,85	2 082 000,00	4 072 422,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 404 422,85
1.1.1	- wydatki bieżące				32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.1.1.2	Działania promocyjne w ramach projektu "Zakup 1 niskoemisyjnego autobusu przez Gminę Suchy Las"	SUCHY LAS	2022	2023	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 422 422,85	2 050 000,00	4 072 422,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 372 422,85
1.1.2.1	Dokumentacja projektowa budowy wiaduktu w ciągu ul. Sucholeskiej	SUCHY LAS	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Integracja węzłów na północnej obwodnicy towarowej m. Poznania z miejskim transportem zbiorowym – dokumentacja	SUCHY LAS	2022	2023	2 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.3	Budowa systemu retencjonowania wód na terenie naturalnego parku Sucholeska Łąka -	Urząd Gminy Suchy Las	2023	2024	4 222 422,85	150 000,00	4 072 422,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 072 422,85
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
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
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				240 478 246,25	70 305 426,28	49 119 898,92	8 852 075,66	4 103 000,00	3 866 000,00	3 586 000,00	3 626 000,00	1 963 000,00	2 027 000,00	91 449 159,93
1.3.1	- wydatki bieżące				82 097 948,55	18 748 220,76	17 966 987,62	7 849 542,16	4 078 000,00	3 866 000,00	3 586 000,00	3 626 000,00	1 963 000,00	2 027 000,00	37 301 201,72
1.3.1.1	dostawa usług telekomunikacyjnych - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	SUCHY LAS	2021	2025	248 124,68	74 073,56	64 525,56	64 525,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 124,68
1.3.1.2	Dostawa wody dla pracowników i uczniów	SUCHY LAS	2021	2025	60 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.3	Dowozy uczniów niepełnosprawnych do szkół	SUCHY LAS	2021	2025	5 980 000,00	1 980 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 980 000,00
1.3.1.4	Dowóz uczniów do szkół	SUCHY LAS	2021	2025	510 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.1.5	dzierżawa sprzętu biurowego -( m. in. drukarki wieloformatowe, kopertownica),	SUCHY LAS	2021	2024	502 641,80	139 952,60	124 502,60	98 186,60	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 641,80
1.3.1.6	Funkcjonowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej -pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego - Poprawa komunikacji	SUCHY LAS	2020	2024	1 314 915,35	359 015,00	274 076,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633 091,86
1.3.1.7	Gminny Program Karta Dużej Rodziny	SUCHY LAS	2019	2025	180 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.8	Gospodarka odpadami	SUCHY LAS	2023	2024	16 700 000,00	8 700 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00
1.3.1.9	Kolokacja urządzeń serwerowych - zapewnienie sprawnego funkcjonowania JST	SUCHY LAS	2021	2025	380 000,00	125 000,00	125 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.1.10	Kształtowanie i prowadzenie polityki przestrzennej - ustalenie przeznaczenia terenów, rozmieszczenie inwestycji celem publicznego określenia sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu	SUCHY LAS	2011	2024	570 914,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.11	Obsługa prawna	SUCHY LAS	2021	2024	300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.12	Ochrona mienia komunalnego - -	SUCHY LAS	2021	2024	43 771,20	21 885,60	21 885,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 771,20
1.3.1.13	Oplaty pocztowe	SUCHY LAS	2021	2025	995 490,00	331 830,00	331 830,00	331 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995 490,00
1.3.1.14	Organizacja działalności kulturalnej na terenie Gminy	SUCHY LAS	2022	2025	800 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.15	Przeeglądy i konserwacje m.in. budynków, kotłowni oraz urządzeń w budynkach należących do Gminy	SUCHY LAS	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Rozwój i integracja systemówi urządzeń informatycznych	SUCHY LAS	2021	2024	128 574,52	32 067,00	32 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 234,00
1.3.1.17	Rozwój infrastruktury edukacyjnej na terenie Gminy Suchy Las. - zwiększenie atrakcyjności edukacyjnej Gminy Suchy Las	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Ubezpieczenie mienia	SUCHY LAS	2021	2025	694 800,00	236 800,00	229 000,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694 800,00
1.3.1.20	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	SUCHY LAS	2022	2024	3 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.1.21	Wywóz odpadów komunalnych	SUCHY LAS	2022	2028	236 000,00	36 000,00	36 000,00	38 000,00	40 000,00	42 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00
1.3.1.22	Dzierżawa samochodu służbowego	SUCHY LAS	2021	2026	136 000,00	34 000,00	34 000,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00
1.3.1.23	Pielęgnacja nasadzeń zastępczych	SUCHY LAS	2020	2025	127 000,00	35 000,00	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 174,48
1.3.1.24	Świadczenie usług sprzątania	SUCHY LAS	2021	2024	637 000,00	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	SUCHY LAS	2023	2031	7 350 000,00	590 000,00	680 000,00	750 000,00	790 000,00	830 000,00	870 000,00	910 000,00	960 000,00	970 000,00	2 020 000,00
1.3.1.26	umowy dzierżawy lokali wieloletnich	SUCHY LAS	2021	2031	7 541 000,00	650 000,00	770 000,00	850 000,00	760 000,00	800 000,00	840 000,00	880 000,00	920 000,00	970 000,00	2 091 873,70
1.3.1.27	umowy na lokale socjalne i komunalne	SUCHY LAS	2021	2027	1 485 000,00	297 000,00	297 000,00	297 000,00	297 000,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	891 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1.3.1.28	Odszkodowania z tytułu niedostarczenia lokalu socjalnego	SUCHY LAS	2021	2031	732 000,00	50 000,00	60 000,00	65 000,00	65 000,00	70 000,00	75 000,00	79 000,00	83 000,00	87 000,00	175 000,00
1.3.1.29	Zapewnienie badań z zakresu medycyny pracy oraz dodatkowej opieki medycznej dla pracowników UG	SUCHY LAS	2021	2024	480 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.1.31	Nasadzenia i pielęgnacja zieleni	SUCHY LAS	2021	2024	200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.32	Realizacja programu "czyste powietrze"	SUCHY LAS	2021	2024	148 000,00	67 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
1.3.1.33	Finansowanie bezpłatnych przejazdów komunikacją publiczną dla uczniów szkół podstawowych.	SUCHY LAS	2021	2024	291 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.34	Utrzymanie zmodernizowanego i nowobudowanego monitoringu gminnego	SUCHY LAS	2022	2025	470 000,00	155 000,00	155 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Utrzymanie zmodernizowanego i nowobudowanego monitoringu gminnego -zakres GCI	SUCHY LAS	2022	2026	1 110 000,00	225 000,00	225 000,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Audyt spójności i kompatybilności sieci oraz systemów informatycznych wraz z wdrożeniem docelowego bezpieczeństwa informatycznego	SUCHY LAS	2022	2023	118 080,00	68 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Pełnienie funkcji Inspektora Ochrony Danych Osobowych dla UG oraz jednostek organizacyjnych Gminy Suchy Las	SUCHY LAS	2023	2024	230 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.1.38	Obsługa projektu "Karta Mieszkańca"	SUCHY LAS	2022	2026	190 000,00	65 080,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.39	Sporządzenie aktualizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Suchy Las na lata 2021-2025 -	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	14 637,00	14 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.40	Zapewnienie ciepłego posiłku w szkołach -	SUCHY LAS	2023	2025	1 200 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.41	Program polityki zdrowotnej leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców Gminy Suchy Las -	SUCHY LAS	2023	2024	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.42	Pokrycie kosztów transportu węgla zakupionego po preferencyjnej cenie ze składu węgla do gospodarstwa domowego -	Urząd Gminy Suchy Las	2022	2023	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				158 380 297,70	51 557 205,52	31 152 911,30	1 002 533,50	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 147 958,21
1.3.2.2	Biedrusko- budowa infrastruktury na os.Jesionowym	SUCHY LAS	2020	2024	4 000 000,00	3 000 000,00	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	SUCHY LAS	2011	2023	12 502 636,17	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00
1.3.2.4	Budowa infrastruktury w Biedrusku w ul. 7 Pułku Strzelców Konnych do ul. Leśnej - kanalizacja sanitarna	SUCHY LAS	2015	2023	2 026 710,08	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
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	SUCHY LAS	2012	2023	40 658 481,21	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia gminnego - -	SUCHY LAS	2019	2025	4 425 000,00	1 032 884,44	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00
1.3.2.10	Suchy Las - Budowa pełnej infrastruktury w rejonie ulic Mokrej, Wodnej, Deszczowej, Suchej, Polnej, Chmielnej, Zakole, Strumykowej	SUCHY LAS	2017	2024	7 246 400,00	3 577 000,00	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, Sprzecznnej, Ogrodniczej i Zgodnej	SUCHY LAS	2015	2024	7 619 344,69	1 157 758,71	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 157 758,71
1.3.2.12	Biedrusko- budowa nowego budynku przedszkolno - szkolnego- I etap koncepcja i projekt	SUCHY LAS	2020	2023	405 606,05	296 876,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wydatki na wykupy i odszkodowania za grunty nabywane na cele publiczne	SUCHY LAS	2021	2023	8 348 461,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.14	Suchy Las - budowa ulicy wraz z chodnikiem na ul. Kretej i Łąkowej (ok. 900m)	SUCHY LAS	2022	2024	3 720 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.15	Złotniki- bud projekt i budowa wyjazdu z ul. Lazurytowej na ul. Obornicką	SUCHY LAS	2021	2023	200 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.16	Złotniki Wieś- budowa nowej świetlicy wiejskiej	SUCHY LAS	2021	2023	2 244 176,00	1 000 000,00	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	SUCHY LAS	2021	2024	3 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.19	Dokumentacja budowy Urzędu Gminy w Suchym Lesie	SUCHY LAS	2021	2023	1 050 000,00	550 000,00	0,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.23	Gołęczewo - budowa drogi gminnej ul. Krętej wraz z infrastrukturą	SUCHY LAS	2021	2023	2 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.25	Suchy Las - projekt ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Poziomkowej od ul. Szkółkarskiej do ul. Szkolnej	SUCHY LAS	2021	2023	80 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.26	Rozbudowa systemu dróg pieszo-rowerowych w Owińskich wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rzekę Wartę	SUCHY LAS	2022	2023	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.27	Integracja węzłów na północnej obwodnicy towarowej m. Poznania z miejskim transportem zbiorowym – dokumentacja	SUCHY LAS	2022	2024	3 908 820,00	3 908 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.28	Budowa Centrum Profilaktyki przez Sport i Rekreację	SUCHY LAS	2022	2023	4 320 000,00	3 120 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720 000,00
1.3.2.31	Osiedle Grzybowe- budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Muchomorowej jako kontynuacja ciągu ścieżek z ul. Szkółkarskiej i Stefańskiego	SUCHY LAS	2022	2023	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.32	Zielątkowo- projekt i budowa ścieżki rowerowej pomiędzy Zielątkowem a Gołęczewem	SUCHY LAS	2022	2023	182 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00
1.3.2.34	Suchy las - przebudowa sali gimnastycznej przy SP nr 1	SUCHY LAS	2022	2024	4 200 000,00	250 000,00	3 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 120 000,00
1.3.2.35	Realizacja Gminnego programu rewitalizacji na lata 2019-2025 - rewitalizacja obszarów gminy Suchy Las - tereny sportowo-rekreacyjne	SUCHY LAS	2019	2026	265 000,00	0,00	95 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1.3.2.36	Budowa ulic w Złotnikach II - Okrężna, Graniczna, Prosta, Miła, Działkowa, Żukowa, Cicha	SUCHY LAS	2022	2023	1 551 806,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.37	Budowa ulic w Złotnikach III - Kochanowskiego, Reja, Słowackiego, Pawłowicka	SUCHY LAS	2022	2023	1 500 000,00	1 108 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 500,00
1.3.2.38	Biedrusko - Budowa szkoły podstawowej	SUCHY LAS	2022	2024	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.39	Modernizacja i rozbudowa systemu monitoringu gminnego	SUCHY LAS	2022	2023	1 075 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00
1.3.2.41	Biedrusko-budowa ronda ul. Jesionowa	SUCHY LAS	2022	2024	695 259,00	0,00	695 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695 259,00
1.3.2.42	Zaprojektowanie i wybudowanie sieci światłowodowej na ul. Lawendowej, Maciejkowej, Malwowej w Suchym Lesie	SUCHY LAS	2022	2023	125 400,00	87 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Zaprojektowanie i wybudowanie sieci światłowodowej na osiedlu powstającym przy ul. Kwiatowej w Gołęczewie	SUCHY LAS	2022	2023	166 050,00	116 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Dokumentacja projektowa oraz budowa windy w budynku szkolnym w Zespole Szkół w Chłudowie	SUCHY LAS	2022	2023	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.45	Suchy las - budowa drogi wraz z pełną infrastrukturą w rejonie ulic Zwolenkiewicza i Jaśminowej	SUCHY LAS	2021	2023	189 100,00	68 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 400,00
1.3.2.47	Suchy Las - przebudowa ul. Szkolnej wraz z układem komunikacyjny do ul. Obornickiej (odcinek ul. Sucholeskiej, Poziomkowej i Szafirowej)-projekt	SUCHY LAS	2022	2023	144 056,00	144 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Suchy Las - przebudowa ul.Rzemieśniczej wraz z miejscami parkingowymi - projekt	SUCHY LAS	2022	2023	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Chłudowo-projekt nawierzchni ul. Sodowej	SUCHY LAS	2022	2023	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.50	Suchy Las-budowa układu drogowego wzdłuż ul. Obornickiej, rejon Forteczna-Nektarowa	SUCHY LAS	2022	2023	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.51	Złotkowo-budowa pełnego uzbrojenia wraz z terenem aktywizacji gospodarczej i przebudowa odcinka byłej drogi krajowej nr11	SUCHY LAS	2022	2024	23 000 000,00	19 090 361,20	3 909 638,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.52	Gołęczewo-wykonanie pełnobrańowego projektu i kosztorysu remontu budynku starej remizy	SUCHY LAS	2022	2023	100 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.53	Złotniki-budowa wodociągu w ul. Olchowej	SUCHY LAS	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.54	Suchy las- budowa kanalizacji sanitarnej w brakującym odcinku ul. Rumiankowej	SUCHY LAS	2022	2023	370 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Suchy Las Wschód- projekt kanalizacji ul. Zielińskiego	SUCHY LAS	2022	2023	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	Gołęczewo - projekt do zlecenia budowy dróg wraz z infrastrukturą - rejon Gołęczewo Wschód	SUCHY LAS	2022	2023	123 431,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.58	Suchy Las - budowa infrastruktury w ul. Linkowskiego	SUCHY LAS	2022	2023	1 060 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.59	Suchy Las - projekt budowy ul. Wiśniowej	SUCHY LAS	2022	2023	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	dofinansowanie wymiany pieców węglowych na piece gazowe	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2023	2025	9 040,50	3 013,50	3 013,50	3 013,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 040,50
1.3.2.61	Budowa komisariatu policji w Suchym Lesie	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2023	2024	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	2 000 000,00
1.3.2.62	Złotniki Osiedle- budowa boiska przy ul. Lazurytowej -	Urząd Gminy Suchy Las	2023	2024	550 000,00	250 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.63	Zielątkowo- projekt i budowa sygnalizacji świetlnych spowalniających ruch na ul. Leśnej, Szkolnej Dworcowej -	SUCHY LAS	2023	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2035**

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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Suchy Las za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Suchy Las na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Suchy Las została przygotowana na lata 2023-2035.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Suchy Las wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
2024	3,10%	4,80%	3,30%

2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2024-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Suchy Las.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2023 rok. Od 2024 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. 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.

### 1.1. 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. W 2024 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 7,02% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2025 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%

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 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Suchy Las, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 49 302 964,00 zł, co stanowi 117,67% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 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 2023 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 1.2. 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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 800 000,00 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 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 803 766,61 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Jest to m.in. dotacja celowa otrzymana z Powiatu Poznańskiego na dofinansowanie zadania „Integracja węzłów na północnej obwodnicy towarowej m. Poznania z miejskim transportem zbiorowym- dokumentacja”.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 4 500 000,00 zł.

## 2. Wydatki

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

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdefiniowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Suchy Las oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzeni
------------------	------	---------------------	---------------------------------------	--------------------------------

				<b>a brutto w gospodarce narodowej</b>
wynagrodzenia i pochodne	2024-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2023 r. w budżecie Gminy Suchy Las wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 46 333 248,78 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 2 404 172,00 zł. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Suchy Las nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 znacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2035.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -50 173 609,12 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 19 400 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 8 630 863,57 zł;

3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 22 142 745,55 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

**Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Suchy Las**

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	183 752 585,61	233 926 194,73	-50 173 609,12
2024	180 227 740,00	203 431 144,00	-23 203 404,00
2025	181 175 301,00	171 514 627,00	9 660 674,00
2026	185 704 684,00	172 060 332,00	13 644 352,00
2027	191 090 119,00	179 430 719,00	11 659 400,00
2028	196 631 733,00	183 531 733,00	13 100 000,00
2029	202 137 422,00	193 237 422,00	8 900 000,00
2030	207 595 133,00	196 245 133,00	11 350 000,00
2031	213 200 202,00	200 250 202,00	12 950 000,00
2032	218 743 407,00	210 443 407,00	8 300 000,00
2033	224 430 735,00	216 130 735,00	8 300 000,00
2034	230 041 505,00	221 741 505,00	8 300 000,00
2035	235 562 501,00	226 423 485,00	9 139 016,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 58 233 725,12 zł. Przychody Gminy Suchy Las w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 19 400 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 8 630 863,57 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 30 202 861,55 zł;

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Suchy Las obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Suchy Las zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Suchy Las**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	8 043 484,00	16 632,00	8 060 116,00
2024	11 774 420,00	22 176,00	11 796 596,00
2025	8 060 674,00	3 600 000,00	11 660 674,00
2026	11 622 176,00	2 022 176,00	13 644 352,00
2027	8 059 400,00	3 600 000,00	11 659 400,00
2028	11 600 000,00	1 500 000,00	13 100 000,00

2029	5 300 000,00	3 600 000,00	8 900 000,00
2030	7 350 000,00	4 000 000,00	11 350 000,00
2031	8 950 000,00	4 000 000,00	12 950 000,00
2032	0,00	8 300 000,00	8 300 000,00
2033	0,00	8 300 000,00	8 300 000,00
2034	0,00	8 300 000,00	8 300 000,00
2035	0,00	9 139 016,00	9 139 016,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 81 513 833,06 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 92 602 490,71 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 55,09%.

**Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	92 602 490,71	168 098 532,00	55,09%
2024	115 554 668,36	169 310 529,00	68,25%
2025	105 642 768,00	174 559 156,00	60,52%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2023 r. wyniesie 502 452,71 zł (pozycja 6.1).

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Suchy Las zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Suchy Las**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	164 194 409,00	163 321 484,05	872 924,95	39 706 650,07
2024	175 727 740,00	167 978 726,00	7 749 014,00	7 749 014,00
2025	181 175 301,00	170 131 855,00	11 043 446,00	11 043 446,00
2026	185 704 684,00	172 010 516,00	13 694 168,00	13 694 168,00
2027	191 090 119,00	175 494 654,00	15 595 465,00	15 595 465,00

2028	196 631 733,0 0	179 268 801,0 0	17 362 932,0 0	17 362 932,0 0
2029	202 137 422,0 0	183 534 654,0 0	18 602 768,0 0	18 602 768,0 0
2030	207 595 133,0 0	188 092 411,0 0	19 502 722,0 0	19 502 722,0 0
2031	213 200 202,0 0	192 749 167,0 0	20 451 035,0 0	20 451 035,0 0
2032	218 743 407,0 0	197 359 759,0 0	21 383 648,0 0	21 383 648,0 0
2033	224 430 735,0 0	202 218 362,0 0	22 212 373,0 0	22 212 373,0 0
2034	230 041 505,0 0	207 189 922,0 0	22 851 583,0 0	22 851 583,0 0
2035	235 562 501,0 0	212 278 099,0 0	23 284 402,0 0	23 284 402,0 0

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Suchy Las przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Ro k	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymal na obsługa zadłużeni a (wg planu po III kwartale)	Zachowa nie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywan ego wykonania)	Zachowani e relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywa ne wykonanie)
202 3	8,42%	24,27%	TAK	24,77%	TAK
202 4	10,39%	21,43%	TAK	21,93%	TAK
202 5	9,28%	18,46%	TAK	18,96%	TAK
202 6	9,40%	14,40%	TAK	14,92%	TAK
202 7	7,56%	12,41%	TAK	12,92%	TAK
202 8	7,73%	10,39%	TAK	10,90%	TAK
202 9	5,19%	8,08%	TAK	8,59%	TAK
203 0	6,21%	8,52%	TAK	8,52%	TAK
203 1	6,75%	9,46%	TAK	9,46%	TAK
203 2	4,22%	9,82%	TAK	9,82%	TAK
203 3	4,04%	10,06%	TAK	10,06%	TAK
203 4	3,86%	10,21%	TAK	10,21%	TAK
203 5	4,07%	10,31%	TAK	10,31%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Suchy Las spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

## **Podsumowanie**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.