

ZARZĄDZENIE NR 60/2024
BURMISTRZA SULMIERZYC

z dnia 12 listopada 2024 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sulmierzyce na lata 2025-2028

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym(Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych(Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), Burmistrz Sulmierzyc zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sulmierzyce w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sulmierzyce na lata 2025-2028 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Sulmierzycach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Sulmierzyc.

§ 4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Burmistrz Sulmierzyc

dr Dariusz Dębicki

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Sulmierzyc

nr 60/2024

z dnia 12 listopada 2024 r.

Uchwała nr _____/2024 (projekt)

Rady Miejskiej w Sulmierzycach

z dnia _____ 2024 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sulmierzyce na lata 2025-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym(Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226,226,228 ust. 1 pkt 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych(Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), Rada Miejska w Sulmierzycach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sulmierzyce obejmującą: Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, finansowanie deficytu, rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i których płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty takich umów 900.000,00 zł.

2. upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sulmierzyc.

§ 5 Traci moc uchwała Rady Miejskiej nr LVII/336/2023 z dnia 19.12.2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sulmierzyce na lata 2024-2043 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

załącznik nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Sulmierzycach nr z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	35 910 980,90	20 720 817,40	6 526 395,22	30 113,49	4 094 582,29	1 544 218,40	8 525 508,00	3 103 030,00	15 190 163,50	0,00	15 183 246,50	
2026	22 465 667,10	18 720 817,40	6 526 395,22	30 113,49	4 094 582,29	1 544 218,40	6 525 508,00	3 103 030,00	3 744 849,70	0,00	3 744 849,70	
2027	18 720 817,40	18 720 817,40	6 526 395,22	30 113,49	4 094 582,29	1 544 218,40	6 525 508,00	3 103 030,00	0,00	0,00	0,00	
2028	18 720 817,40	18 720 817,40	6 526 395,22	30 113,49	4 094 582,29	1 544 218,40	6 525 508,00	3 103 030,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	36 447 687,21	17 790 153,00	10 323 306,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 657 534,21	18 607 534,21	859 471,26
2026	22 465 667,10	18 720 817,40	10 324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 744 849,70	3 744 849,70	0,00
2027	18 720 817,40	18 720 817,40	10 161 467,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 720 817,40	18 720 817,40	11 157 291,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-536 706,31	0,00	536 706,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	536 706,31	536 706,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930 664,40	3 467 370,71	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	15,28%	x	15,12%	15,12%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	x	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	x	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	x	9,62%	9,62%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	0,00	0,00	0,00	17 852 689,22	308 579,01	17 544 110,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 750 073,70	5 224,00	3 744 849,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 755,00	5 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wycześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Sulmierzycach nr z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 451 410,66	17 852 689,22	3 750 073,70	5 755,00	6 000,00	800 160,00
1.a	- wydatki bieżące				348 940,03	308 579,01	5 224,00	5 755,00	6 000,00	300 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 102 470,63	17 544 110,21	3 744 849,70	0,00	0,00	500 160,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				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
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 451 410,66	17 852 689,22	3 750 073,70	5 755,00	6 000,00	800 160,00
1.3.1	- wydatki bieżące				348 940,03	308 579,01	5 224,00	5 755,00	6 000,00	300 000,00
1.3.1.10	Umowa na uruchomienie usługi iMPZP służącej do publikacji MPZP i STUDIUM w postaci rastrowej w ramach portalu mapowego msulmierzyce.e-mapa.net - Przygotowanie metadanych i zbioru danych przestrzennych dla planów zagospodarowania przestrzennego oraz studium	Urząd Miejski Sulmierzyce	2022	2025	7 380,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dzierżawa działki nr 1686/1 o pow. 0,1463 ha - Dzierżawa działki nr 1686/1 o pow. 0,1463 ha	Urząd Miejski	2023	2025	1 185,03	395,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dzierżawa działki nr 1272 w celu eksploatacji przyłącza wodociągowego -	Urząd Miejski Sulmierzyce	2024	2027	851,00	200,00	224,00	255,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Czynsz dzierżawny 206 opraw oświetleniowych - Realizacja inwestycji w ramach programu Rozświetlamy Polskę	Urząd Miejski Sulmierzyce	2024	2030	39 524,00	5 524,00	5 000,00	5 500,00	6 000,00	0,00
1.3.1.15	Wykonanie planu ogólnego miasta Sulmierzyce - Wykonanie planu ogólnego miasta Sulmierzyce	Urząd Miejski Sulmierzyce	2024	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 102 470,63	17 544 110,21	3 744 849,70	0,00	0,00	500 160,00
1.3.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Sulmierzycach - poprawa stanu infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Miejski Sulmierzyce	2023	2025	14 146 541,00	8 660 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Sulmierzyckiego Domu Kultury - Rozwój i upowszechnianie kultury oraz integracji społecznej	Urząd Miejski Sulmierzyce	2023	2025	8 586 590,00	3 302 000,00	0,00	0,00	0,00	500 160,00
1.3.2.7	Remont budynku Ratusza w Sulmierzycach polegający na wykonaniu prac konserwatorsko-renowacyjnych - Remont budynku Ratusza w Sulmierzycach polegający na wykonaniu prac konserwatorsko-renowacyjnych	Urząd Miejski	2023	2025	468 987,00	459 607,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Prace konserwatorsko-restauratorskie okien oraz witraży w kościele parafialnym pw. Wniebowzięcia NMP w Sulmierzycach -	Urząd Miejski	2023	2025	306 120,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej i obiektach komunalnych w Sulmierzycach -	Urząd Miejski	2024	2025	550 684,53	523 734,55	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Sulmierzycach -	Urząd Miejski	2024	2026	8 043 548,10	4 298 698,40	3 744 849,70	0,00	0,00	0,00

Objaśnienie przyjętych wielkości

Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta opracowano zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych tj. na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat oraz na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. na lata 2025-2028

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków, częściowo założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej miasta.

Dane historyczne zebrano na podstawie sprawozdań Rb NDS, RbZ, RB-27S i RB-28S.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dochody majątkowe planowano w latach 2025-2026, na które składa się przekształcenie prawa użytkowania wieczystego oraz środki na zadania inwestycyjne otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Z uwagi na małe znaczeni wpływów z przekształcenia w kolejnych latach i brakiem możliwości zaplanowania ich w wiarygodnej kwocie – nie planowano ich.

W zakresie dochodów bieżących przyjęto następujące założenia, mając na uwadze dane historyczne:

- Dochody podzielono na dochody z tytułu: podatków i opłat lokalnych, udziały w podatku dochodowym (odrębnie od osób fizycznych i od osób prawnych), subwencje, dotacje celowe na zadania zlecone i zadania własne i pozostałe dochody (wpływy z usług, czynsze za lokale mieszkalne i lokale użytkowe, dzierżawa gruntów, odpłatność za przedszkola i usługi opiekuńcze, odsetki od środków na rachunkach bankowych itp.)
- Każdy z rodzaju dochodów poddano odrębnej analizie, w celu ustalenia dochodów ogółem w danym roku budżetowym.
- W latach 2025 – 2026 zaplanowano wydatki majątkowe w związku z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sulmierzyce na lata 2025-2028:
 - a) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Sulmierzycach – poprawa stanu infrastruktury wodno-ściekowej
 - b) Modernizacja Sulmierzyckiego Domu Kultury – rozwój i upowszechnianie kultury oraz integracji społecznej
 - c) Remont budynku Ratusza w Sulmierzycach polegający na wykonaniu prac konserwatorsko-renowacyjnych

d) Prace konserwatorsko-restauratorskie okien oraz witraży w kościele parafialnym pw. Wniebowzięcia NMP w Sulmierzycach

e) Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej i obiektach komunalnych w Sulmierzycach

f) Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Sulmierzycach

Dane w zakresie planowania 2025 roku pobrano z projektu uchwały budżetowej Miasta Sulmierzyce na 2025 rok.

W zakresie pozostałych lat objętych prognozą przyjęto następujące założenia:

- Podatek od nieruchomości na 2025 rok i pozostałe dochody bieżące ustalono zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok. W latach 2026-2028 pozycje te zostały zaplanowane w wysokości wpływów z tego tytułu w roku 2025.
- Analizując pozostałe dochody bieżące(m.in. wpływy z najmu mienia, opłat lokalnych, opłat za przedszkole, odsetek od należności i kosztów egzekucyjnych) na lata 2026-2028 zaplanowano dochody w wysokości podobnej do roku 2025 . Dla planowania kwoty odsetek na rachunkach bankowych przyjęto wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024. Taryfy na wodę i ścieki ustalone zostały na okres do września 2027 roku zgodnie z decyzją z dnia 5 września . W okresie od 13 miesiąca do 24 miesiąca obowiązywania taryfy cena wody wzrośnie o 0,09 zł, natomiast w okresie od 25 miesiąca do 36 miesiąca obowiązywania taryfy cena wzrośnie o kolejne 0,08 zł. Stawka opłat za abonament w okresie od 13 do 24 miesiąca obowiązywania taryfy wzrośnie o 0,34 zł, natomiast w okresie od 25 do 36 miesiąca obowiązywania taryfy o kolejne 0,34 zł. Cena za odprowadzane ścieki w okresie od 13 miesiąca do 24 miesiąca obowiązywania taryfy wzrośnie o 0,11 zł, natomiast w okresie od 25 miesiąca do 36 miesiąca obowiązywania taryfy cena wzrośnie o kolejne 0,09 zł. Stawka opłat za abonament w okresie od 13 do 24 miesiąca obowiązywania taryfy wzrośnie o 0,08 zł, natomiast w okresie od 25 do 36 miesiąca obowiązywania taryfy wzrośnie o kolejne 0,10 zł.
- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – przyjęto następujące założenia: rok 2025 – zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów. W kolejnych latach przyjęto wartość równą tej z roku 2025.
- Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych dla roku 2025 zaplanowano zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, w latach 2026-2028 zaplanowano kwotę taką jak w roku 2025.
- Subwencje – 2025 rok zaplanowano zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów. Na lata 2026-2028 przyjęto kwotę równą tej z roku 2025.
- Dotacja na zadania zlecone i na zadania własne na 2025 rok zaplanowano zgodnie z zawiadomieniami dysponentów głównych przekazujących dotacje. W kwocie dotacji uwzględniono także dotację na wychowanie przedszkolne, która została ustalona w oparciu o własne obliczenia tj. kwotę 131.022,00 zł. W latach 2026-2028 zaplanowano dotacje w wysokości odpowiadającej wartości z roku 2025.

W zakresie planowania wydatków miasta przyjęto następujące założenia:

- Wynagrodzenia na 2025 rok zaplanowano zgodnie z projektem uchwały budżetowej, w którym zostały ujęte odprawy, nadgodziny i nagrody jubileuszowe
- Wynagrodzenia na lata następne zaplanowano biorąc pod uwagę wskaźnik wzrostu minimalnego wynagrodzenia rocznego w roku 2025 o 7 %.
- W 2025 roku zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 18.507.534,21 zł na cele wyznaczone załącznikiem nr 2a do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok.

Planowanie przychodów budżetu

Przychody - w 2025 r. planuje się przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu przelewów z lokat za lata ubiegłe w par. 954 na kwotę 386.706,31 zł. Środki te zostaną wprowadzone na rozchody w par. 994 na najbliższej sesji Rady Miejskiej w Sulmierzycach

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową i wolne środki. Jednocześnie przedłużono możliwość spełnienia relacji równoważenia części bieżącej budżetu przez JST przy wykorzystaniu przychodów z wolnych środków z art. 217 ust. 2 pkt 6 do 2025 r.

Przedkładając projekt uchwały budżetowej na rok 2025 należy stwierdzić, iż dochody bieżące są większe od wydatków bieżących o 2.930.664,40 zł co stanowi nadwyżkę operacyjną Miasta Sulmierzyce i wskazuje, że gmina jest w stanie finansować bieżącą działalność z własnych dochodów.

Wskaźniki w niniejszej prognozie kształtują się na bezpiecznym poziomie i należy je na bieżąco monitorować.. .

Wzorem lat ubiegłych proponuje się zgodnie z pismem KI-710/1/13 z dnia 13.03.2013 r. RIO w Krakowie, udzielenie samodzielnego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów do zapewnienia ciągłości działania określając limit kwotowy w wysokości 900.000,00 zł.

Przewidywane wykonanie na 2024 rok wypełniono według stanu na dzień 30.09.2024 r. przyjmując przewidywane wykonanie zgodnie ze sprawozdaniami RB-27S, RB-28S oraz RB-NDS.

Mając na uwadze konieczność wyboru średniej 3 lub 7 letniej dla obliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych poniżej zaprezentowano obliczenia wygenerowane z systemu Besti@ dla średniej 7 letniej zgodnie z zarządzeniem Burmistrza Sulmierzyc nr 74/2021 z dnia 22 grudnia 2021 r.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg. średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243(wg. średniej 7-letniej)	
	Poz. 8.1	Poz. 8.3	Poz. 8.3.1	Poz. 8.3	Poz. 8.3.1
2025	0,00%	15,12%	15,12%	15,12%	15,12%
2026	0,00%	12,98%	12,98%	12,98%	12,98%
2027	0,00%	10,95%	10,95%	10,95%	10,95%
2028	0,00%	9,62%	9,62%	9,62%	9,62%