

UCHWAŁA Nr LII/440/2022
RADY MIEJSKIEJ SĘDZISZÓW

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sędziszów na lata 2023-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm. Dz. U. z 2022 r. poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm. Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy z związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm. Dz.U. z 2022 r. poz. 584, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1161, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692 i poz. 1733) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sędziszów na lata 2023-2032, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Sędziszów zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2032, zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Sędziszowa do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienie ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienia do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta;
- 5) dokonywania zmian wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sędziszów, 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 Sędziszów.

§ 5. Traci moc uchwała XL/355/2021 Rady Miejskiej w Sędziszowie z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sędziszów w latach 2022-2032 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sędziszowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Sędziszów

Adam Mysiara

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		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
Wykonanie 2016	49 776 212,73	46 713 799,85	7 142 903,00	97 876,13	10 983 623,00	12 938 777,25	15 550 620,47	5 445 974,31	3 062 412,88	32 794,00	3 029 618,88
Wykonanie 2017	49 379 446,94	47 201 741,23	7 720 503,00	151 786,50	11 749 718,00	14 785 371,51	12 794 362,22	4 745 814,56	2 177 705,71	188 120,85	1 986 125,86
Wykonanie 2018	54 647 924,16	48 528 185,46	8 719 012,00	292 173,27	12 030 310,00	15 938 853,64	11 547 836,55	5 764 288,81	6 119 738,70	122 180,00	5 997 558,70
Wykonanie 2019	73 833 814,31	60 332 819,56	10 032 964,00	408 951,03	13 924 820,00	18 877 517,53	17 088 567,00	6 217 186,29	13 500 994,75	70 109,02	13 430 885,73
Wykonanie 2020	65 956 025,84	62 345 150,44	9 825 054,00	537 675,57	14 067 243,00	22 250 516,97	15 664 660,90	7 044 116,03	3 610 875,40	162 711,28	3 444 142,71
Wykonanie 2021	72 748 648,62	63 986 861,35	10 422 920,00	1 227 767,21	16 082 929,00	21 584 023,03	14 669 222,11	7 459 769,17	8 761 787,27	60 939,19	8 699 019,19
Plan 3 kw. 2022	97 500 205,22	80 942 369,95	9 259 912,00	623 118,00	14 956 919,00	38 978 870,75	17 123 550,20	8 108 384,00	16 557 835,27	150 000,00	16 406 035,27
Wykonanie 2022	104 816 573,15	88 232 698,88	12 148 330,57	623 118,00	14 956 919,00	39 430 569,52	21 073 761,79	8 108 384,00	16 583 874,27	150 000,00	16 432 074,27
2023	79 237 254,14	56 508 340,61	8 589 788,00	1 035 869,00	16 885 363,00	7 940 200,00	22 057 120,61	8 850 843,00	22 728 913,53	3 529 400,00	19 195 463,53
2024	72 401 914,00	55 754 989,00	9 414 408,00	1 135 312,00	18 506 358,00	8 143 499,00	18 555 412,00	9 667 644,00	16 646 925,00	100 000,00	16 546 925,00
2025	72 919 075,00	57 829 075,00	9 764 624,00	1 177 546,00	19 194 795,00	8 446 437,00	19 245 673,00	10 027 280,00	15 090 000,00	100 000,00	14 990 000,00
2026 ⁴⁾	63 391 119,00	59 506 119,00	10 047 798,00	1 211 695,00	19 751 444,00	8 691 384,00	19 803 798,00	10 318 071,00	3 885 000,00	0,00	3 885 000,00
2027	61 231 796,00	61 231 796,00	10 339 184,00	1 246 834,00	20 324 236,00	8 943 434,00	20 378 108,00	10 617 295,00	0,00	0,00	0,00
2028	63 007 518,00	63 007 518,00	10 639 020,00	1 282 992,00	20 913 639,00	9 202 794,00	20 969 073,00	10 925 197,00	0,00	0,00	0,00
2029	64 771 729,00	64 771 729,00	10 936 913,00	1 318 916,00	21 499 221,00	9 460 472,00	21 556 207,00	11 231 103,00	0,00	0,00	0,00
2030	66 520 567,00	66 520 567,00	11 232 210,00	1 354 527,00	22 079 700,00	9 715 905,00	22 138 225,00	11 534 343,00	0,00	0,00	0,00
2031	68 316 622,00	68 316 622,00	11 535 480,00	1 391 099,00	22 675 852,00	9 978 234,00	22 735 957,00	11 845 770,00	0,00	0,00	0,00
2032	70 092 854,00	70 092 854,00	11 835 402,00	1 427 268,00	23 265 424,00	10 237 668,00	23 327 092,00	12 153 760,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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
Wykonanie 2016	50 550 892,61	41 690 229,20	16 477 316,45	0,00	0,00	403 703,64	0,00	0,00	0,00	8 860 663,41	8 860 663,41	541 703,80
Wykonanie 2017	53 866 758,54	43 784 594,49	16 996 233,71	0,00	0,00	429 892,41	0,00	0,00	0,00	10 082 164,05	10 082 164,05	261 441,19
Wykonanie 2018	61 261 545,86	44 234 257,09	16 451 098,01	0,00	0,00	593 663,81	0,00	0,00	0,00	17 027 288,77	16 537 288,77	843 038,67
Wykonanie 2019	74 963 026,68	50 351 976,75	17 332 694,12	0,00	0,00	583 066,84	0,00	0,00	0,00	24 611 049,93	24 611 049,93	234 895,56
Wykonanie 2020	62 882 303,48	56 332 590,87	17 818 875,69	0,00	0,00	423 536,82	0,00	0,00	0,00	6 549 712,61	6 549 712,61	553 884,00
Wykonanie 2021	70 174 790,83	57 074 918,60	18 628 841,97	0,00	0,00	432 162,70	0,00	0,00	0,00	13 099 872,23	9 400 872,23	267 896,00
Plan 3 kw. 2022	108 240 014,47	82 631 596,72	22 468 523,14	0,00	0,00	1 203 246,42	0,00	0,00	0,00	25 608 417,75	25 608 417,75	982 927,00
Wykonanie 2022	108 076 067,57	83 436 629,25	22 825 705,86	0,00	0,00	1 203 246,42	0,00	0,00	0,00	24 639 438,32	24 639 438,32	982 927,00
2023	85 755 276,08	59 295 436,30	24 529 765,00	0,00	0,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	26 459 839,78	26 459 839,78	250 000,00
2024	72 209 664,38	52 518 247,15	25 064 992,00	0,00	0,00	2 125 023,00	0,00	0,00	0,00	19 691 417,23	19 691 417,23	0,00
2025	69 142 608,38	52 730 549,00	25 528 694,00	0,00	0,00	1 481 035,00	0,00	0,00	0,00	16 412 059,38	16 412 059,38	0,00
2026 ²	59 122 652,38	53 085 672,00	25 975 446,00	0,00	0,00	1 067 896,00	0,00	0,00	0,00	6 036 980,38	6 036 980,38	0,00
2027	56 763 329,38	54 141 201,00	26 715 746,00	0,00	0,00	732 067,00	0,00	0,00	0,00	2 622 128,38	2 622 128,38	0,00
2028	58 543 051,38	55 308 696,00	27 463 787,00	0,00	0,00	484 186,00	0,00	0,00	0,00	3 234 355,38	3 234 355,38	0,00
2029	60 771 729,00	56 650 786,00	28 225 907,00	0,00	0,00	380 138,00	0,00	0,00	0,00	4 120 943,00	4 120 943,00	0,00
2030	62 252 567,00	58 052 127,00	29 002 119,00	0,00	0,00	304 148,00	0,00	0,00	0,00	4 200 440,00	4 200 440,00	0,00
2031	63 716 622,00	59 401 516,00	29 799 677,00	0,00	0,00	137 333,00	0,00	0,00	0,00	4 315 106,00	4 315 106,00	0,00
2032	67 850 365,44	60 842 091,00	30 611 718,00	0,00	0,00	29 254,00	0,00	0,00	0,00	7 008 274,44	7 008 274,44	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	-774 679,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 487 311,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-6 613 621,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 129 212,37	0,00	8 944 213,59	7 961 793,37	1 129 212,37	0,00	0,00	777 330,85	0,00
Wykonanie 2020	3 073 722,36	3 073 722,36	7 678 668,50	3 131 806,84	0,00	1 281 559,67	0,00	3 265 301,99	0,00
Wykonanie 2021	2 573 857,79	2 573 857,79	11 781 683,33	6 568 000,00	0,00	2 620 253,68	0,00	2 093 429,65	0,00
Plan 3 kw. 2022	-10 739 809,25	0,00	18 968 175,87	6 890 103,24	6 890 103,24	269 037,70	0,00	10 929 034,93	3 849 706,01
Wykonanie 2022	-3 259 494,42	0,00	12 078 072,63	0,00	0,00	269 037,70	0,00	10 929 034,93	3 259 494,42
2023	-6 518 021,94	0,00	7 122 488,56	6 842 488,56	6 518 021,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	192 249,62	192 249,62	2 000 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 776 466,62	3 776 466,62	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	4 268 466,62	4 268 466,62	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 468 466,62	4 468 466,62	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 464 466,62	4 464 466,62	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 268 000,00	4 268 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 242 488,56	2 242 488,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	205 089,37	0,00	0,00	0,00	4 549 699,23	4 549 699,23	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 757 147,86	3 977 147,86	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 093 512,13	3 093 512,13	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	880 000,00	0,00	0,00	0,00	8 228 366,62	7 228 366,62	700 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	880 000,00	0,00	0,00	0,00	8 228 366,62	7 228 366,62	700 000,00	0,00	0,00
2023	280 000,00	0,00	0,00	0,00	604 466,62	604 466,62	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 192 249,62	2 192 249,62	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 876 466,62	3 876 466,62	0,00	0,00	0,00
2026 ²	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 368 466,62	4 368 466,62	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 568 466,62	4 568 466,62	0,00	0,00	0,00
2028	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 564 466,62	4 564 466,62	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 468 000,00	4 468 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 488,56	2 242 488,56	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	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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 023 570,65	5 023 570,65
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 417 146,74	3 417 146,74
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 293 928,37	4 293 928,37
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	32 041 802,49	0,00	9 980 842,81	10 758 173,66
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	780 000,00	31 196 461,47	0,00	6 012 559,57	10 559 421,23
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	34 670 949,34	0,00	6 911 942,75	11 625 626,08
Plan 3 kw. 2022	700 000,00	x	700 000,00	x	0,00	1 000 000,00	34 332 685,96	0,00	-1 689 226,77	10 388 845,86
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	27 442 582,72	0,00	4 796 069,63	16 874 142,26
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 680 604,66	0,00	-2 787 095,69	-2 507 095,69
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	32 888 355,04	0,00	3 236 741,85	3 836 741,85
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	29 011 888,42	0,00	5 098 526,00	5 198 526,00
2026 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	24 643 421,80	0,00	6 420 447,00	6 520 447,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 074 955,18	0,00	7 090 595,00	7 190 595,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 510 488,56	0,00	7 698 822,00	7 798 822,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 310 488,56	0,00	8 120 943,00	8 320 943,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 842 488,56	0,00	8 468 440,00	8 668 440,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 242 488,56	0,00	8 915 106,00	8 915 106,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 250 763,00	9 250 763,00

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
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	26,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,16%	-0,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,29%	12,60%	x	x	x	x
2023	4,35%	-2,63%	4,64%	15,10%	17,01%	TAK	TAK
2024	9,07%	11,26%	11,47%	13,44%	15,35%	TAK	TAK
2025	10,85%	13,32%	x	13,29%	15,20%	TAK	TAK
2026 ²	10,70%	14,74%	x	11,79%	13,71%	TAK	TAK
2027	10,14%	14,96%	x	10,15%	12,07%	TAK	TAK
2028	9,38%	15,21%	x	9,84%	11,77%	TAK	TAK
2029	8,28%	15,37%	x	9,39%	11,31%	TAK	TAK
2030	8,40%	15,44%	x	11,75%	11,75%	TAK	TAK
2031	8,12%	15,52%	x	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2032	3,80%	15,50%	x	14,94%	14,94%	TAK	TAK

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	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:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki				
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			
Wykonanie 2016	1 141 520,98	0,00	0,00	2 928 567,58	2 928 567,58	2 928 567,58	27 677,00	27 677,00	21 287,45			
Wykonanie 2017	5 709,05	0,00	0,00	1 741 028,21	1 741 028,21	1 741 028,21	32 738,00	32 738,00	26 347,30			
Wykonanie 2018	746 555,45	746 555,45	712 464,17	5 889 709,63	5 889 709,63	5 883 124,90	705 214,33	705 214,33	629 469,13			
Wykonanie 2019	658 975,15	658 975,15	632 119,05	13 338 251,40	13 338 251,40	12 378 251,40	955 353,82	955 353,82	742 660,65			
Wykonanie 2020	1 542 856,80	1 496 938,18	1 471 384,53	1 642 086,11	1 642 086,11	1 642 086,11	1 913 364,15	1 913 364,15	1 522 778,80			
Wykonanie 2021	502 577,87	424 235,99	424 235,99	2 900 983,72	2 900 983,72	2 900 983,72	892 399,08	892 399,08	639 855,57			
Plan 3 kw. 2022	9 840,00	9 840,00	9 840,00	3 654 519,53	3 654 519,53	3 654 519,53	9 840,00	9 840,00	9 840,00			
Wykonanie 2022	9 840,00	9 840,00	9 840,00	3 680 558,53	3 680 558,53	3 680 558,53	9 840,00	9 840,00	9 840,00			
2023	0,00	0,00	0,00	6 700 521,53	6 700 521,53	5 624 429,53	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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
Wykonanie 2016	4 748 925,11	4 748 925,11	3 648 595,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 712 634,95	1 712 634,95	1 160 810,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	11 310 131,09	11 310 131,09	7 556 800,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	21 277 934,54	21 277 934,54	11 606 653,23	34 950 332,67	2 855 679,57	32 094 653,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 586 694,19	4 586 694,19	2 749 408,50	15 992 952,93	4 749 202,98	11 243 749,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	6 954 421,51	6 954 421,51	2 992 513,89	14 909 234,54	4 474 369,25	10 434 865,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	4 750 141,53	4 750 141,53	3 654 519,53	23 919 134,63	4 932 755,17	18 986 379,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 776 180,53	4 776 180,53	3 680 558,53	23 919 134,63	4 932 755,17	18 986 379,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 610 521,53	7 610 521,53	5 624 429,53	26 594 546,45	2 814 829,00	23 779 717,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	21 556 059,00	2 791 134,00	18 764 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	17 890 000,00	2 600 000,00	15 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	0,00	0,00	0,00	6 485 000,00	2 600 000,00	3 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	4 549 699,23	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	28 629 708,35	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 977 147,86	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	3 093 512,13	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	7 228 366,62	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	7 228 366,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	604 466,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 192 249,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 876 466,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026 ²	4 368 466,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 568 466,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 564 466,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

* 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 rozporządzenia, 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.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 - 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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				88 544 438,09	26 594 546,45	21 556 059,00	17 890 000,00	6 485 000,00	72 525 605,45
1.a	- wydatki bieżące				15 623 774,01	2 814 829,00	2 791 134,00	2 600 000,00	2 600 000,00	10 805 963,00
1.b	- wydatki majątkowe				72 920 664,08	23 779 717,45	18 764 925,00	15 290 000,00	3 885 000,00	61 719 642,45
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				11 440 521,53	7 600 521,53	0,00	0,00	0,00	7 600 521,53
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 440 521,53	7 600 521,53	0,00	0,00	0,00	7 600 521,53
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów	SĘDZISZÓW	2020	2023	7 431 521,53	3 591 521,53	0,00	0,00	0,00	3 591 521,53
1.1.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Sędziszów	SĘDZISZÓW	2022	2023	4 009 000,00	4 009 000,00	0,00	0,00	0,00	4 009 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				77 103 916,56	18 994 024,92	21 556 059,00	17 890 000,00	6 485 000,00	64 925 083,92
1.3.1	- wydatki bieżące				15 623 774,01	2 814 829,00	2 791 134,00	2 600 000,00	2 600 000,00	10 805 963,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy Sędziszów w okresie od 1.01.2017 do 30.06.2019r. od 01.07.2019 do 31.12.2021	SĘDZISZÓW	2017	2026	14 989 945,01	2 515 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	10 215 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie kolektorów słonecznych i instalacji fotowoltaicznych gminy Sędziszów	SĘDZISZÓW	2020	2024	55 975,00	10 902,00	2 207,00	0,00	0,00	13 109,00
1.3.1.3	Wylapywanie bezdomnych zwierząt z terenu gminy Sędziszów i utrzymywanie ich w schronisku dla bezdomnych zwierząt	SĘDZISZÓW	2023	2024	577 854,00	288 927,00	288 927,00	0,00	0,00	577 854,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 480 142,55	16 179 195,92	18 764 925,00	15 290 000,00	3 885 000,00	54 119 120,92
1.3.2.3	Przebudowa oświetlenia ulicznego na kablowe przy ulicy Dworcowej -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2017	2023	1 356 441,38	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Rewitalizacja zdegradowanych terenów Sędziszowa -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2010	2023	2 724 655,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	Przebudowa infrastruktury drogowej ul. Partyzantów, Bąkowskiej i Piaskowej -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2019	2023	3 561 500,01	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	Dobudowa oświetlenia ulicznego ul. Leśna w Sędziszowie -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2019	2023	48 380,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa zbiornika retencyjnego przy ulicy Sportowej - uregulowanie rzeki	Urząd Miejski w Sędziszowie	2007	2026	5 985 000,00	0,00	100 000,00	2 000 000,00	3 885 000,00	5 985 000,00
1.3.2.14	Budowa sali gimnastycznej przy ul. Przemysłowej -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2019	2025	8 043 050,00	10 000,00	3 000 000,00	4 990 000,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.15	Poprawa efektywności energetycznej oraz modernizacja budynków infrastruktury edukacyjnej i społecznej na terenie gminy Sędziszów -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2022	2023	5 847 895,92	5 847 895,92	0,00	0,00	0,00	5 847 895,92
1.3.2.18	Budowa wodociągu w miejscowości Krzelów - Rozbudowa sieci wodociągów na terenie gminy	Urząd Miejski w Sędziszowie	2022	2023	501 300,00	451 300,00	0,00	0,00	0,00	451 300,00
1.3.2.19	Rewitalizacja obszarów miejskich Sędziszowa -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2022	2024	10 200 000,00	5 682 000,00	4 518 000,00	0,00	0,00	10 200 000,00
1.3.2.20	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Sędziszów -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2022	2024	2 300 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.21	Budowa przepompowni wody w miejscowości Piolunka -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2022	2024	450 000,00	300 000,00	146 925,00	0,00	0,00	446 925,00
1.3.2.22	Odbudowa basenu w Sędziszowie wraz zapleczem rekreacyjno - sportowym -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2022	2025	20 300 000,00	2 000 000,00	10 000 000,00	8 300 000,00	0,00	20 300 000,00
1.3.2.23	Dobudowa oświetlenia ulicznego w Mstyczowie w rejonie posesji 68 -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2022	2023	11 920,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.24	Modernizacja Samorządowego Centrum Kultury w Sędziszowie -	Urząd Miejski w Sędziszowie	2022	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LII/440/2022
Rady Miejskiej Sędziszów
z dnia 29 grudnia 2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sędziszów na lata 2023-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 Sędziszów 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sędziszów jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sędziszów 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 Sędziszów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity 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 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sędziszów została przygotowana na lata 2023-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Sędziszów 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 Sędziszów, 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

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
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%

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 projektu budżetu,
2. dla lat 2024-2032 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 Sędziszów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu 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:

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

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S - współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Sędziszów 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

Zaplanowano dochody bieżące w kwocie - 51.508.340,61 zł, a na rok 2024 - 55.754.989,00 zł

Tabela 2. Podatki i opłaty

Lp.	TREŚĆ	2020	2021	%	2022	%	2023	%
1.	Podatek od nieruchomości	7.044.116,03	7.459.769,17	105,90	8.108.384,00	108,70	8.850.843,00	109,20
2.	Podatek rolny	1.172.213,91	1.170.290,14	99,80	1.302.683,00	111,30	1.545.956,00	118,70
3.	Podatek leśny	79.416,85	79.813,41	100,50	87.276,00	109,40	132.015,00	151,30
4.	Podatek od środków transportowych	241.125,81	278.262,26	115,40	301.379,00	108,30	342.266,00	113,60
6.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	394.664,09	574.962,91	145,70	611.307,00	106,30	500.100,00	81,80
7.	Opłata targowa	107.108,00	53,16	90,39	150.000,00	282.167,00	140.000,00	93,30

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 Sędziszów, który stanowi przedmiot opodatkowania. 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.

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.

Tabela 3. Subwencje

L.p.	TREŚĆ	Uchwalony plan na dzień 30.09 roku poprzedzającego rok budżetowy	Kwoty planowane na dany rok budżetowy	% wskaźnik (4/3)
1	2	3	4	5
1	Roczna kwota subwencji wyrównawczej.	4.071.952,00	4.422.790,00	108,70
2	Roczna kwota subwencji równoważącej.	0	0	0

3	Roczna kwota subwencji oświatowej.	10.884.967,00	12.462.573,00	114,50
I	Roczna kwota subwencji ogólnej	14.956.919,00	16.885.363,00	112,90
4	Dochody podatkowe Gminy uzyskane na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata.	19.985.529,48	21.999.229,78	110,08
5	Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata.	12.352	12.186	99,00
6	Wskaźnik dochodów podatkowych w gminie do liczby mieszkańców Gminy wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata.	1.633,51	1.746,65	107,00
7	Wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata.	2.122,33	2.246,66	106,00
8	Planowane udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.	9.259.912,00	8.589.788,00	93,00
9	Planowane kwoty dotacji ogółem.	55.384.906,02	26.625.663,53	48,10

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 3.529.400,00 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.

Tabela 4. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Borszowice	83/3; 84/9; 84/6; 85/4; 85/5; 86/4; 86/7; 86/8 oraz część z działki nr 83/2; 84/8; 84/5; 85/3; 86/3; 86/6; 87 obręb 0004 Borszowice	6,0000	3.000.000,00	3.000.000,00
Przełaj Czepiecki	583/3 obręb 0024 Przełaj Czepiecki	0,2027	81.080,00	81.080,00
Sędziszów	48/3 obręb 01 Sędziszów	0,1130	90.400,00	90.400,00
Sędziszów	48/4 obręb 01 Sędziszów	0,1042	83.360,00	83.360,00
Sędziszów	48/5 obręb 01 Sędziszów	0,1121	89.680,00	89.680,00
Sędziszów	405/13 obręb 01 Sędziszów	0,2311	184.880,00	184.880,00
Suma			3.529.400,00	3.529.400,00

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19.195.463,53 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in.

w Załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - 4.009.000,00 zł.
2. Remont drogi gminnej 376017T Zielonki - Sielec - 413.681,00 zł.
3. Remont drogi gminnej 376013T Tarnawa - Marianów - 516.261,00 zł.
4. Poprawa efektywności energetycznej oraz modernizacja budynków infrastruktury edukacyjnej i społecznej na terenie gminy Sędziszów - 4.164.000,00 zł.
5. Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Sędziszów - 2.691.521,53 zł.
6. Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Sędziszów - 1.000.000,00 zł.
7. Rewitalizacja obszarów miejskich Sędziszowa - 4.400.000,00 zł.
8. Odbudowa basenu w Sędziszowie wraz z zapleczem rekreacyjno-sportowym - 2.000.000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026 w łącznej kwocie 35.421.925,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany 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 Sędziszów 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 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2032	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2032	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Sędziszów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 24.329.765,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1.504.059,14 zł.

Poręczenia i gwarancje

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

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w Załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sędziszów na lata 2023-2032. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

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 - 6.518.021,94 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych - 6.518.021,94 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.

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 7.122.488,56 zł. Przychody Gminy Sędziszów w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych - 5.276.391,68 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek - 600.000,00 zł.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sędziszów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]
2023	604.466,62	0,00
2024	2.192.249,62	0,00
2025	3.876.466,62	0,00
2026	4.368.466,62	0,00
2027	4.568.466,62	0,00
2028	4.564.466,62	0,00
2029	4.200.000,00	0,00
2030	3.068.000,00	1.400.000,00
2031	0,00	4.600.000,00
2032	0,00	2.242.488,56

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sędziszów na lata 2023-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 27.442.582,72 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 33.680.604,66 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 67,11%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]
2023	32.114.507,78
2024	31.572.258,16
2025	27.545.791,54

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2.469.208,78 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Sędziszów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]
2023	56.508.340,61	59.295.436,30	-2.787.095,69
2024	55.754.989,00	52.518.247,15	3.236.741,85
2025	57.829.075,00	52.730.549,00	5.098.526,00
2026	59.506.119,00	53.085.672,00	6.420.447,00
2027	61.231.796,00	54.141.201,00	7.090.595,00
2028	63.007.518,00	55.308.696,00	7.698.822,00
2029	64.771.729,00	56.650.786,00	8.120.943,00
2030	66.520.567,00	58.052.127,00	8.468.440,00
2031	68.316.622,00	59.401.516,00	8.915.106,00
2032	70.092.854,00	59.401.516,00	9.250.763,00