

**ZARZĄDZENIE NR 118/2022**  
**WÓJTA GMINY SŁUPCA**

z dnia 10 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu uchwały dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Słupca na lata 2023- 2027**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.)<sup>1)</sup> i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zm.)<sup>2)</sup>, zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupca na lata 2023-2027 oraz informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. 1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupcy na lata 2023-2027 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Słupca oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

2. Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się objaśnienia przyjętych wartości opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2022 r. poz. 1005, poz. 1079, poz. 1661,

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964,



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>51</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>52</sup>	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej na spłatę kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych <sup>53</sup>	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych <sup>54</sup>		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>55</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>56</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>57</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>58</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>59</sup>			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2023	-19 280 069,00	760 000,00	20 040 069,00	0,00	0,00	18 223 585,00	18 223 585,00	1 816 484,00	1 056 484,00		
2024	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 398 000,00	1 398 000,00	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		

<sup>51</sup> Inne przedstawienie nadwyżki budżetowej wyrażone w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>52</sup> W pozycji "maszyny i urz." środki pieniężne przeznaczone na realizację budżetu podmiotów z nadwyżki poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Rezerwy budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>8)</sup>	w tym:		Relacja zrównowazenia 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 przychody niezwiązane ze spłatą długu <sup>8)</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>8)</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki a wydatkami <sup>8)</sup> bieżącymi
	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						
		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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 000,00	0,00	-1 601 860,24	18 438 208,76	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 398 000,00	0,00	2 359 200,00	2 359 200,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 699 300,00	2 699 300,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488 449,80	1 488 449,80	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 000,00	1 547 000,00	

<sup>8)</sup> Suma wyliczenia o druku dotyczący określonego w art. 242 ustawy oawie odzwierciedla dla roku podany przychody wyłączone w art. 217 ust. 2 ustawy. Składek finansowe wyłączeń ograniczenia, określonych w art. 242 ustawy, zgodnie w innych ustawach należy uznać w odniesieniu do dotychczasowych w wieloletniej strategii finansowej zgodnie z art. 236 ust. 2a ustawy.

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*	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*	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*	Wydatki bieżące na programy, projekty, lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



L.p.	Limit zobowiązań
1	14 728 648,10
1.a	56 147,40
1.b	14 672 500,70
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	14 728 648,10
1.3.1	56 147,40
1.3.1.7	31 955,40
1.3.1.8	20 625,00
1.3.1.9	3 567,00
1.3.2	14 672 500,70
1.3.2.5	2 227 500,70
1.3.2.6	4 250 000,00
1.3.2.7	570 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	7 125 000,00
1.3.2.9	500 000,00



Przychody w takiej kwocie pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

#### 4) ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2025r.

#### 5) Wskaźnik z art. 243 ufp

Od 1 stycznia 2022 r. do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu ustalonej na lata 2023-2025 zostanie zastosowany wskaźnik obliczony dla ostatnich siedmiu lat.

Tabela 1. Wskaźniki obsługi długu dla lat 2022 - 2025 przy wariancie 7-letnim

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
2023	2,62%	7,32%	9,66%	4,70%	7,04%
2024	2,50%	5,99%	8,33%	3,49%	5,83%
2025	4,01%	5,78%	8,12%	1,77%	4,11%

źródło: opracowanie własne na podstawie projektu WPF na 2022 rok

Zgodnie z tabelą, w latach 2023-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu nie przekracza średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Ponadto w każdym roku przewidziano wydatki majątkowe, które nie są przewidziane w planie przedsięwzięć, a z pewnością okażą się niezbędne do realizacji wzorem lat ubiegłych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 ujęto:

- 1) usługi doradztwa podatkowego dotyczące bieżących rozliczeń w zakresie VAT - usługi doradztwa podatkowego dotyczące bieżących rozliczeń w zakresie VAT
- 2) Świadczenia usług doradczych w zakresie optymalizacji kosztów i warunków dostaw energii elektrycznej i przeprowadzenia procedury dostosowania parametrów dystrybucyjnych do aktualnych potrzeb w obiektach wskazanych - Świadczenia usług doradczych w zakresie optymalizacji kosztów i warunków dostaw energii elektrycznej i przeprowadzenia procedury dostosowania parametrów dystrybucyjnych do aktualnych potrzeb w obiektach wskazanych
- 3) Zakup energii na potrzeby klienta - Zakup energii na potrzeby klienta
- 4) Budowa kanalizacji sanitarnej w Rozalinie - Budowa kanalizacji sanitarnej w Rozalinie
- 5) Przebudowa i rozbudowa dwóch stacji uzdatniania wody w gminie Słupca w systemie zaprojektuj i wybuduj – fundusz Polski Ład
- 6) Przebudowa i rozbudowa dwóch stacji uzdatniania wody w gminie Słupca w systemie zaprojektuj i wybuduj – wkład własny
- 7) Droga Piotrowice ul. Jeziorna Polski Ład - Droga Piotrowice ul. Jeziorna Polski Ład
- 8) Droga Piotrowice ul. Jeziorna wkład wł. - Droga Piotrowice ul. Jeziorna wkład wł.