

Projekt

**UCHWAŁA NR IV/ /24  
RADY GMINY SICIENKO  
z dnia 20 czerwca 2024 roku**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Sicienko na lata 2024-2033.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 poz. 83) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Wprowadzić w uchwale Nr LVIII/459/23 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2024 - 2033 zmienionej Uchwałą Nr LIX/473/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 31 stycznia 2024 roku, Uchwałą Nr LXI/483/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 marca 2024 roku oraz Uchwałą Nr III/8/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 maja 2024 roku, następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 do w/w uchwały otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) Załącznik Nr 2 do w/w uchwały otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;

**3) § 3 ust. 1 otrzymuje brzmienie:**

„3.1 Deficyt w 2024 roku w wysokości 17.004.796,30 zł zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętego kredytu długoterminowego w kwocie 4.066.645,00 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 7.766.135,06 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu w kwocie 1.529.555,89 zł oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 3.642.460,35 zł.”.

4) Pozostałe § w/w uchwały pozostają bez zmian.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 nr IV/ /24  
z dnia 2024-06-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2024	97 694 481,08	63 326 410,82	13 177 509,00	567 480,00	22 058 075,00	9 377 163,88	18 146 182,94	8 550 000,00	34 368 070,26	3 641 000,00	30 657 480,26	
2025	71 928 544,00	59 748 627,00	13 717 787,00	590 747,00	20 658 284,00	6 454 003,00	18 327 806,00	8 900 550,00	12 179 917,00	1 650 000,00	10 529 917,00	
2026	61 847 272,00	61 347 272,00	14 143 038,00	609 060,00	21 298 691,00	6 400 515,00	18 895 968,00	9 176 467,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	63 380 953,00	62 880 953,00	14 496 614,00	624 286,00	21 831 158,00	6 560 528,00	19 368 367,00	9 405 879,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	65 141 619,00	64 641 619,00	14 902 519,00	641 766,00	22 442 430,00	6 744 223,00	19 910 681,00	9 669 244,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2029	66 822 301,00	66 322 301,00	15 289 984,00	658 452,00	23 025 933,00	6 919 573,00	20 428 359,00	9 920 644,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2030	68 480 358,00	67 980 358,00	15 672 234,00	674 913,00	23 601 581,00	7 092 562,00	20 939 068,00	10 168 660,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2031	70 011 887,00	69 611 887,00	16 048 368,00	691 111,00	24 168 019,00	7 262 783,00	21 441 606,00	10 412 708,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2032	71 612 960,00	71 212 960,00	16 417 480,00	707 007,00	24 723 883,00	7 429 827,00	21 934 763,00	10 652 200,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2033	73 255 858,00	72 850 858,00	16 795 082,00	723 268,00	25 292 532,00	7 600 713,00	22 439 263,00	10 897 201,00	405 000,00	400 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	114 699 277,38	61 378 426,18	25 727 636,44	0,00	0,00	1 865 523,00	0,00	0,00	0,00	53 320 851,20	51 504 220,54	2 455 034,54
2025	69 047 280,00	56 906 528,00	25 299 151,00	0,00	0,00	1 110 695,00	0,00	0,00	0,00	12 140 752,00	12 140 752,00	200 000,00
2026	58 747 010,00	58 228 205,00	26 045 476,00	0,00	0,00	740 650,00	0,00	0,00	0,00	518 805,00	518 805,00	0,00
2027	60 570 953,00	60 036 926,00	26 729 170,00	0,00	0,00	1 079 625,00	0,00	0,00	0,00	534 027,00	534 027,00	0,00
2028	62 331 619,00	61 381 755,00	27 430 811,00	0,00	0,00	917 110,00	0,00	0,00	0,00	949 864,00	949 864,00	0,00
2029	63 513 881,00	62 731 636,00	28 137 154,00	0,00	0,00	734 802,00	0,00	0,00	0,00	782 245,00	782 245,00	0,00
2030	65 615 358,00	64 106 325,00	28 854 651,00	0,00	0,00	545 502,00	0,00	0,00	0,00	1 509 033,00	1 509 033,00	0,00
2031	66 951 887,00	65 510 216,00	29 568 804,00	0,00	0,00	367 586,00	0,00	0,00	0,00	1 441 671,00	1 441 671,00	0,00
2032	68 552 960,00	66 944 658,00	30 293 240,00	0,00	0,00	188 246,00	0,00	0,00	0,00	1 608 302,00	1 608 302,00	0,00
2033	70 843 218,00	68 459 463,00	31 035 424,00	0,00	0,00	49 288,00	0,00	0,00	0,00	2 383 755,00	2 383 755,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-17 004 796,30	0,00	19 236 142,30	6 297 991,00	4 066 645,00	5 172 016,24	5 172 016,24	7 766 135,06	7 766 135,06
2025	2 881 264,00	2 881 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 100 262,00	3 100 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 308 420,00	3 308 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 865 000,00	2 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 412 640,00	2 412 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 231 346,00	2 231 346,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 881 264,00	2 881 264,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 262,00	3 100 262,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 308 420,00	3 308 420,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 865 000,00	2 865 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 412 640,00	2 412 640,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 307 586,00	0,00	1 947 984,64	14 886 135,94
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 426 322,00	0,00	2 842 099,00	2 842 099,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 326 060,00	0,00	3 119 067,00	3 119 067,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 516 060,00	0,00	2 844 027,00	2 844 027,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 706 060,00	0,00	3 259 864,00	3 259 864,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 397 640,00	0,00	3 590 665,00	3 590 665,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 532 640,00	0,00	3 874 033,00	3 874 033,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 472 640,00	0,00	4 101 671,00	4 101 671,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 412 640,00	0,00	4 268 302,00	4 268 302,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391 395,00	4 391 395,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,59%	7,23%	13,98%	20,85%	21,93%	TAK	TAK
2025	7,49%	7,31%	x	19,96%	21,04%	TAK	TAK
2026	6,99%	7,03%	x	14,88%	16,03%	TAK	TAK
2027	6,91%	6,97%	x	12,74%	13,88%	TAK	TAK
2028	6,44%	7,21%	x	11,00%	12,14%	TAK	TAK
2029	6,81%	7,28%	x	8,96%	10,10%	TAK	TAK
2030	5,60%	7,26%	x	6,51%	7,65%	TAK	TAK
2031	5,50%	7,17%	x	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2032	5,09%	6,99%	x	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2033	3,77%	6,81%	x	7,13%	7,13%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2024	595 088,28	595 088,28	558 520,16	111 600,06	111 600,06	93 744,05	680 672,75	680 672,75	617 642,73
2025	245 938,64	245 938,64	210 494,46	120 900,06	120 900,06	97 650,05	188 500,00	188 500,00	147 256,28
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	3 906,00
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
2033	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 <sup>x</sup>	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
2024	180 000,00	180 000,00	140 616,07	10 893 734,54	161 500,00	10 732 234,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	65 000,00	65 000,00	50 778,03	12 313 967,00	225 000,00	12 088 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	35 400,00	35 400,00	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	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
2033	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2024	2 231 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 381 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 440 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 798 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	829 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

\* 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr IV/ /24  
z dnia 2024-06-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 885 755,00	10 893 734,54	12 313 967,00	35 400,00	0,00	23 243 101,54
1.a	- wydatki bieżące				426 400,00	161 500,00	225 000,00	35 400,00	0,00	421 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 459 355,00	10 732 234,54	12 088 967,00	0,00	0,00	22 821 201,54
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:				563 500,00	305 000,00	253 500,00	5 000,00	0,00	563 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				318 500,00	125 000,00	188 500,00	5 000,00	0,00	318 500,00
1.1.1.1	Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" -	URZĄD GMINY	2024	2026	318 500,00	125 000,00	188 500,00	5 000,00	0,00	318 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				245 000,00	180 000,00	65 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.1.2.1	Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" -	URZĄD GMINY	2024	2026	245 000,00	180 000,00	65 000,00	0,00	0,00	245 000,00
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				26 322 255,00	10 588 734,54	12 060 467,00	30 400,00	0,00	22 679 601,54
1.3.1	- wydatki bieżące				107 900,00	36 500,00	36 500,00	30 400,00	0,00	103 400,00
1.3.1.1	Zwiększenie dostępności internetu światłowodowego dla Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych	URZĄD GMINY	2023	2026	107 900,00	36 500,00	36 500,00	30 400,00	0,00	103 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 214 355,00	10 552 234,54	12 023 967,00	0,00	0,00	22 576 201,54
1.3.2.1	Rozwój infrastruktury wodociągowej	Zakład Komunalny w Sicienku	2011	2025	1 545 350,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Wymiana źródeł ciepła w ramach programu "Ciepłe mieszkanie"	URZĄD GMINY	2023	2025	649 000,00	344 034,54	271 500,00	0,00	0,00	615 534,54
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1909C Krukówko - Witoldowo na odcinku od Samsieczna do granicy powiatu - pomoc finansowa dla Powiatu Bydgoskiego -	URZĄD GMINY	2024	2026	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.4	Budowa odcinka drogi gminnej nr G50305C Samsieczno- Marynin	URZĄD GMINY	2015	2025	3 121 531,00	0,00	962 193,00	0,00	0,00	962 193,00
1.3.2.5	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody na terenie działki 11/4 w Teresinie	URZĄD GMINY	2023	2025	1 703 274,00	10 000,00	1 593 274,00	0,00	0,00	1 603 274,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej G50334C Mochle - Osówiec	URZĄD GMINY	2023	2025	4 965 000,00	2 430 000,00	2 535 000,00	0,00	0,00	4 965 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej 050301C Dąbrowice - Wierzchucinek	URZĄD GMINY	2023	2025	1 053 500,00	545 000,00	508 500,00	0,00	0,00	1 053 500,00
1.3.2.8	Budowa drogi gminnej ul. Szlachecka i Słowiańska w Dąbrowce Nowej	URZĄD GMINY	2023	2025	2 267 700,00	1 157 250,00	1 110 450,00	0,00	0,00	2 267 700,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej Mochle - Osówiec	URZĄD GMINY	2023	2025	2 799 000,00	1 758 500,00	1 040 500,00	0,00	0,00	2 799 000,00
1.3.2.10	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Sicienko	URZĄD GMINY	2024	2025	640 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.11	Przebudowa i rozbudowa pałacu w Sicienku wraz z zagospodarowaniem terenu	URZĄD GMINY	2023	2025	6 550 000,00	3 927 450,00	2 622 550,00	0,00	0,00	6 550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-ORLIK 2012" w Zielonczynie -	URZĄD GMINY	2025	2025	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sicienko na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian

w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sicienko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 650 033,66 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 380 999,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 269 034,54 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 220 361,66 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 241 327,12 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 979 034,54 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 004 796,30 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>97 044 447,42</b>	<b>+650 033,66</b>	<b>97 694 481,08</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>62 945 411,70</b>	<b>+380 999,12</b>	<b>63 326 410,82</b>
Dotacje bieżące	9 240 457,76	+136 706,12	9 377 163,88
Pozostałe	17 901 889,94	+244 293,00	18 146 182,94
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>34 099 035,72</b>	<b>+269 034,54</b>	<b>34 368 070,26</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>113 478 915,72</b>	<b>+1 220 361,66</b>	<b>114 699 277,38</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>61 137 099,06</b>	<b>+241 327,12</b>	<b>61 378 426,18</b>
Wynagrodzenia i pochodne	25 681 297,44	+46 339,00	25 727 636,44
Pozostałe wydatki bieżące	33 590 278,62	+194 988,12	33 785 266,74
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>52 341 816,66</b>	<b>+979 034,54</b>	<b>53 320 851,20</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-16 434 468,30</b>	<b>-570 328,00</b>	<b>-17 004 796,30</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sicienko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 570 328,00 zł i po zmianach wynoszą 19 236 142,30 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>18 665 814,30</b>	<b>+570 328,00</b>	<b>19 236 142,30</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 731 358,30	+440 657,94	5 172 016,24
Wolne środki	7 636 465,00	+129 670,06	7 766 135,06

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sicienko na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	7,59%	20,85%	TAK	20,57%	TAK
2025	7,49%	19,96%	TAK	19,67%	TAK
2026	6,99%	14,88%	TAK	14,86%	TAK
2027	6,91%	12,74%	TAK	12,72%	TAK
2028	6,44%	11,00%	TAK	10,98%	TAK
2029	6,81%	8,96%	TAK	8,94%	TAK
2030	5,60%	6,51%	TAK	6,49%	TAK
2031	5,50%	7,18%	TAK	7,18%	TAK
2032	5,09%	7,18%	TAK	7,18%	TAK
2033	3,77%	7,13%	TAK	7,13%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sicienko spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sicienko obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Wymiana źródeł ciepła w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 499 000,00 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 269 034,54 zł;
  - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 241 500,00 zł;
- 2) Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody na terenie działki 11/4 w Teresinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;
- 3) Przebudowa i rozbudowa pałacu w Sicienku wraz z zagospodarowaniem terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- e. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 150 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.