

**UCHWAŁA NR IX/ /24
RADY GMINY SICIENKO
z dnia 30 grudnia 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 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) 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, Uchwałą Nr III/8/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 maja 2024 roku, Uchwałą Nr IV/18/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 20 czerwca 2024 roku, Uchwałą Nr V/31/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 sierpnia 2024 roku, Uchwałą Nr VI/34/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 25 września 2024 roku, Uchwałą Nr VII/41/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 30 października 2024 roku oraz Uchwałą Nr VIII/48/24 Rady Gminy Sicienko z dnia 27 listopada 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 10.742.589,63 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 1.503.928,39 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 ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX/ /24
z dnia 2024-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	103 099 227,53	70 132 307,64	14 673 207,00	567 480,00	22 575 992,00	13 284 993,82	19 030 634,82	8 470 000,00	32 966 919,89	1 978 043,00	30 919 286,89	
2025	79 548 292,00	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	19 799 665,00	2 389 500,00	17 410 165,00	
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	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		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	113 841 817,16	66 343 232,94	27 026 415,80	0,00	0,00	1 415 523,00	0,00	0,00	0,00	47 498 584,22	45 681 953,56	2 291 714,56
2025	76 667 028,00	56 906 528,00	25 299 151,00	0,00	0,00	1 110 695,00	0,00	0,00	0,00	19 760 500,00	19 760 500,00	95 000,00
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	64 845,00
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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 742 589,63	0,00	12 973 935,63	6 297 991,00	4 066 645,00	5 172 016,24	5 172 016,24	1 503 928,39	1 503 928,39
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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
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

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 307 586,00	0,00	3 789 074,70	10 465 019,33
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

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
2024	6,42%	9,09%	12,57%	20,85%	21,93%	TAK	TAK
2025	7,49%	7,32%	x	19,76%	20,84%	TAK	TAK
2026	6,99%	7,05%	x	15,15%	16,29%	TAK	TAK
2027	6,91%	6,97%	x	13,01%	14,15%	TAK	TAK
2028	6,44%	7,21%	x	11,27%	12,41%	TAK	TAK
2029	6,81%	7,28%	x	9,23%	10,37%	TAK	TAK
2030	5,60%	7,26%	x	6,78%	7,92%	TAK	TAK
2031	5,50%	7,17%	x	7,45%	7,45%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	599 758,03	599 758,03	562 698,34	3 923 093,73	3 923 093,73	3 504 027,86	560 342,50	560 342,50	524 380,44
2025	483 689,94	483 689,94	445 476,26	1 714 174,05	1 714 174,05	1 690 924,04	558 553,30	433 553,30	381 613,59
2026	25 612,00	25 612,00	22 916,01	0,00	0,00	0,00	38 612,00	38 612,00	29 721,84
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 ^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
2024	4 022 098,60	4 022 098,60	3 410 283,81	7 412 384,31	41 169,75	7 371 214,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 345 000,00	3 165 000,00	1 644 052,02	20 355 553,30	595 053,30	19 760 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	133 857,00	69 012,00	64 845,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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	2 881 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 100 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 308 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 412 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IX/ /24
z dnia 2024-12-30

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)				30 680 982,37	7 412 384,31	20 355 553,30	133 857,00	0,00	27 901 794,61
1.a	- wydatki bieżące				709 735,05	41 169,75	595 053,30	69 012,00	0,00	705 235,05
1.b	- wydatki majątkowe				29 971 247,32	7 371 214,56	19 760 500,00	64 845,00	0,00	27 196 559,56
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:				3 956 835,05	14 669,75	3 903 553,30	38 612,00	0,00	3 956 835,05
1.1.1	- wydatki bieżące				601 835,05	4 669,75	558 553,30	38 612,00	0,00	601 835,05
1.1.1.1	Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd"	URZĄD GMINY	2024	2026	318 500,00	0,00	313 500,00	5 000,00	0,00	318 500,00
1.1.1.2	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SICIENKU	2024	2026	71 893,75	4 669,75	33 612,00	33 612,00	0,00	71 893,75
1.1.1.3	ERASMUS+	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO W KRUSZYNIE	2024	2025	211 441,30	0,00	211 441,30	0,00	0,00	211 441,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 355 000,00	10 000,00	3 345 000,00	0,00	0,00	3 355 000,00
1.1.2.1	Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd"	URZĄD GMINY	2024	2026	245 000,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.1.2.2	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody na terenie działki 11/4 w Teresinie	URZĄD GMINY	2023	2025	3 110 000,00	10 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	3 110 000,00
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				26 724 147,32	7 397 714,56	16 452 000,00	95 245,00	0,00	23 944 959,56
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				26 616 247,32	7 361 214,56	16 415 500,00	64 845,00	0,00	23 841 559,56
1.3.2.1	Rozwój infrastruktury wodociągowej	Zakład Komunalny w Sicienku	2011	2025	1 545 350,00	360 000,00	95 000,00	0,00	0,00	455 000,00
1.3.2.2	Wymiana źródeł ciepła w ramach programu "Ciepłe mieszkanie"	URZĄD GMINY	2023	2025	655 052,32	306 714,56	315 500,00	0,00	0,00	622 214,56
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	124 845,00	60 000,00	0,00	64 845,00	0,00	124 845,00
1.3.2.4	Budowa odcinka drogi gminnej nr G50305C Samsieczno- Marynin	URZĄD GMINY	2015	2025	5 075 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej G50334C Mochle - Osówiec	URZĄD GMINY	2023	2025	4 965 000,00	1 200 000,00	3 715 000,00	0,00	0,00	4 915 000,00

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						
1.3.2.6	Rozbudowa drogi gminnej 050301C Dąbrowice - Wierzchucinek	URZĄD GMINY	2023	2025	1 175 000,00	265 000,00	910 000,00	0,00	0,00	1 175 000,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa pałacu w Sicienku wraz z zagospodarowaniem terenu	URZĄD GMINY	2023	2025	6 911 000,00	2 811 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	6 911 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej Mochle - Osówiec	URZĄD GMINY	2023	2025	2 800 000,00	1 758 500,00	1 015 000,00	0,00	0,00	2 773 500,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Sicienko	URZĄD GMINY	2024	2025	215 000,00	50 000,00	165 000,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej ul. Szlachecka i Słowińska w Dąbrówce Nowej	URZĄD GMINY	2023	2025	2 350 000,00	550 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
1.3.2.11	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-ORLIK 2012" w Zielonczynie -	URZĄD GMINY	2024	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 30 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sicienko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 129 105,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 413 961,92 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 715 143,67 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 133 101,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 363 146,92 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 496 248,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 742 589,63 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]
Dochody ogółem	97 970 121,94	+5 129 105,59	103 099 227,53
Dochody bieżące	67 718 345,72	+2 413 961,92	70 132 307,64
Udział we wpływach z PIT	13 177 509,00	+1 495 698,00	14 673 207,00
Subwencja ogólna	22 058 075,00	+517 917,00	22 575 992,00
Dotacje bieżące	12 841 846,90	+443 146,92	13 284 993,82
Pozostałe	19 073 434,82	-42 800,00	19 030 634,82
Podatek od nieruchomości	8 550 000,00	-80 000,00	8 470 000,00
Dochody majątkowe	30 251 776,22	+2 715 143,67	32 966 919,89
Sprzedaż majątku	2 975 143,00	-997 100,00	1 978 043,00
Wydatki ogółem	114 974 918,24	-1 133 101,08	113 841 817,16
Wydatki bieżące	65 980 086,02	+363 146,92	66 343 232,94
Wynagrodzenia i pochodne	26 928 297,24	+98 118,56	27 026 415,80
Pozostałe wydatki bieżące	37 636 265,78	+265 028,36	37 901 294,14
Wydatki majątkowe	48 994 832,22	-1 496 248,00	47 498 584,22
Wynik budżetu	-17 004 796,30	+6 262 206,67	-10 742 589,63

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sicienko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 6 262 206,67 zł i po zmianach wynoszą 12 973 935,63 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]
Przychody budżetu	19 236 142,30	-6 262 206,67	12 973 935,63
Wolne środki	7 766 135,06	-6 262 206,67	1 503 928,39

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	6,42%	20,85%	TAK	20,57%	TAK
2025	7,49%	19,76%	TAK	19,47%	TAK
2026	6,99%	15,15%	TAK	15,13%	TAK
2027	6,91%	13,01%	TAK	12,99%	TAK
2028	6,44%	11,27%	TAK	11,25%	TAK
2029	6,81%	9,23%	TAK	9,21%	TAK
2030	5,60%	6,78%	TAK	6,76%	TAK
2031	5,50%	7,45%	TAK	7,45%	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 związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 125 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 125 000,00 zł;
 - 2) Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 180 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 180 000,00 zł;

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	166 169,75	-125 000,00	41 169,75
2025	470 053,30	+125 000,00	595 053,30

Źródło: opracowanie własne.

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.