

UCHWAŁA NR III/18/18 RADY GMINY SICIENKO

z dnia 27 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2019-2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust 6, art. 243, z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077, z 2018 roku poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 roku poz. 92) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 roku poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) uchwała się, co następuje

§ 1. Przyjąć Wieloletnią prognozę finansową Gminy Sicienko na lata 2019-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Wypracowaną na koniec 2017 roku nadwyżkę budżetu w kwocie 1.350.000,00 zł przeznacza się na pokrycie deficytu w 2019 roku.

2. Wypracowaną nadwyżkę budżetu w latach 2020-2023 przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy Sicienko do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy Sicienko do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacji w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy Sicienko do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizującym przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 6. Traci moc Nr XXXII/288/17 Rady Gminy Sicienko z dnia 27 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2018-2022 zmienionej

- Uchwałą Nr XXXIII/299/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 lutego 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXIV/309/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 marca 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXV/319/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 25 kwietnia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVI/337/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 27 czerwca 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVII/349/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 22 sierpnia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVIII/356/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 12 września 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXIX/362/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 17 października 2018 roku,
- Uchwałą Nr II/9/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 28 listopada 2018 roku,
- Uchwałą Nr III/16/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 27 grudnia 2018 roku.

§ 7. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku

2. Uchwałą ogłasza się w sposób zwyczajowo przyjęty tj. poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Sicienku oraz opublikowanie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/18/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2019-2024

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|---|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | 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 | Podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | | z subwencji ogólnej | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Wykonanie 2016 | 38 569 537,74 | 37 983 031,32 | 6 725 552,00 | 18 690,60 | 9 049 200,33 | 5 402 444,87 | 10 113 187,00 | 11 455 250,89 | 586 506,42 | 152 453,81 | 434 052,61 | |
| Wykonanie 2017 | 45 207 147,35 | 43 759 903,88 | 8 088 733,00 | 12 450,22 | 9 713 643,66 | 5 662 636,85 | 10 246 400,00 | 15 078 021,35 | 1 447 243,47 | 29 413,89 | 1 417 829,58 | |
| Plan 3 kw. 2018 | 49 045 814,04 | 41 563 655,55 | 7 736 130,00 | 20 000,00 | 10 358 416,00 | 6 000 000,00 | 10 675 335,00 | 11 973 750,00 | 7 482 158,49 | 627 000,00 | 6 855 158,49 | |
| Wykonanie 2018 | 50 609 040,45 | 43 783 138,92 | 7 736 130,00 | 20 000,00 | 10 464 889,00 | 6 000 000,00 | 10 685 378,00 | 14 103 876,57 | 6 825 901,53 | 394 000,00 | 6 431 901,53 | |
| 2019 | 48 368 674,94 | 43 228 292,94 | 10 220 211,00 | 15 500,00 | 10 632 578,00 | 6 200 000,00 | 11 309 060,00 | 10 288 608,94 | 5 140 382,00 | 1 505 000,00 | 3 635 382,00 | |
| 2020 | 50 549 432,00 | 46 084 993,00 | 10 600 000,00 | 19 400,00 | 11 146 550,00 | 6 600 000,00 | 11 700 000,00 | 11 749 458,00 | 4 464 439,00 | 227 000,00 | 3 817 439,00 | |
| 2021 | 51 700 525,00 | 47 863 300,00 | 11 000 000,00 | 20 000,00 | 11 535 150,00 | 6 900 000,00 | 12 120 000,00 | 12 078 050,00 | 3 837 225,00 | 147 000,00 | 3 690 225,00 | |
| 2022 | 48 737 855,00 | 48 610 855,00 | 11 350 000,00 | 21 500,00 | 11 745 850,00 | 7 045 000,00 | 12 500 000,00 | 12 278 550,00 | 127 000,00 | 127 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 49 957 770,00 | 49 852 770,00 | 11 700 000,00 | 22 000,00 | 11 974 350,00 | 7 195 000,00 | 12 900 000,00 | 12 524 550,00 | 105 000,00 | 105 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 50 780 628,00 | 50 675 628,00 | 12 000 000,00 | 22 000,00 | 12 152 950,00 | 7 295 000,00 | 13 250 000,00 | 12 460 050,00 | 105 000,00 | 105 000,00 | 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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|-----------|--|--------------------------------|---|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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 |
| | | | 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 | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 | |
| Wykonanie 2016 | 38 348 298,38 | 33 963 963,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125 083,94 | 125 083,94 | 0,00 | 2 268,90 | 4 384 335,30 | |
| Wykonanie 2017 | 44 074 052,59 | 38 134 803,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143 511,94 | 143 511,94 | 0,00 | 159,67 | 5 939 248,92 | |
| Plan 3 kw. 2018 | 51 476 166,26 | 37 958 115,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 | 170 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 13 518 051,00 | |
| Wykonanie 2018 | 52 450 005,45 | 39 938 666,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155 000,00 | 155 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 12 511 339,29 | |
| 2019 | 49 718 674,94 | 38 288 811,94 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 45 000,00 | 11 429 863,00 | |
| 2020 | 48 958 396,00 | 37 956 185,00 | 0,00 | 0,00 | x | 185 000,00 | 185 000,00 | 0,00 | 33 000,00 | 11 002 211,00 | |
| 2021 | 50 109 489,00 | 38 423 149,00 | 0,00 | 0,00 | x | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 11 686 340,00 | |
| 2022 | 47 350 055,00 | 39 777 055,00 | 0,00 | 0,00 | x | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 7 573 000,00 | |
| 2023 | 48 613 877,00 | 41 067 377,00 | 0,00 | 0,00 | x | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 546 500,00 | |
| 2024 | 50 780 628,00 | 42 300 128,00 | 0,00 | 0,00 | x | 29 000,00 | 29 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 480 500,00 | |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x} | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Wykonanie 2016 | 221 239,36 | 3 415 358,45 | 222 585,48 | 0,00 | 688 231,36 | 0,00 | 2 504 541,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 1 133 094,76 | 3 719 176,17 | 443 824,84 | 0,00 | 1 118 231,36 | 0,00 | 2 157 119,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | -2 430 352,22 | 4 474 084,19 | 756 532,62 | 445 022,22 | 1 032 221,57 | 0,00 | 2 685 330,00 | 1 985 330,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | -1 840 965,00 | 3 884 696,97 | 225 500,61 | 0,00 | 1 118 231,36 | 0,00 | 2 540 965,00 | 1 840 965,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | -1 350 000,00 | 4 028 965,00 | 1 350 000,00 | 1 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 678 965,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 591 036,00 | 2 500 128,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 128,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 591 036,00 | 1 591 036,00 | 1 591 036,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 387 800,00 | 1 591 036,00 | 1 591 036,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 343 893,00 | 1 387 800,00 | 1 387 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 1 343 893,00 | 1 343 893,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^X | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu ^X | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | w tym: | | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | z tego: | | | | | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X | | | | | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Wykonanie 2016 | 2 074 541,61 | 2 074 541,61 | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 566 531,97 | 0,00 | 4 019 068,24 | 4 929 885,08 |
| Wykonanie 2017 | 2 157 119,97 | 2 157 119,97 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 416 531,97 | 0,00 | 5 625 100,21 | 7 187 156,41 |
| Plan 3 kw. 2018 | 2 043 731,97 | 2 043 731,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 058 130,00 | 0,00 | 3 605 540,29 | 5 394 294,48 |
| Wykonanie 2018 | 2 043 731,97 | 2 043 731,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 913 765,00 | 0,00 | 3 844 472,76 | 5 188 204,73 |
| 2019 | 2 678 965,00 | 2 678 965,00 | 460 240,00 | 0,00 | 460 240,00 | 0,00 | 0,00 | 5 913 765,00 | 0,00 | 4 939 481,00 | 6 289 481,00 |
| 2020 | 2 500 128,00 | 2 500 128,00 | 460 240,00 | 0,00 | 460 240,00 | 0,00 | 0,00 | 5 913 765,00 | 0,00 | 8 128 808,00 | 8 128 808,00 |
| 2021 | 1 591 036,00 | 1 591 036,00 | 460 240,00 | 0,00 | 460 240,00 | 0,00 | 0,00 | 4 322 729,00 | 0,00 | 9 440 151,00 | 11 031 187,00 |
| 2022 | 1 591 036,00 | 1 591 036,00 | 460 240,00 | 0,00 | 460 240,00 | 0,00 | 0,00 | 2 731 693,00 | 0,00 | 8 833 800,00 | 10 424 836,00 |
| 2023 | 1 387 800,00 | 1 387 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 343 893,00 | 0,00 | 8 785 393,00 | 10 173 193,00 |
| 2024 | 1 343 893,00 | 1 343 893,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 375 500,00 | 9 719 393,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|--|---|--|---|---|--|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Wykonanie 2016 | 5,70% | 5,59% | 0,00 | 5,59% | 10,82% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 5,09% | 5,07% | 0,00 | 5,07% | 12,51% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2018 | 4,51% | 4,48% | 0,00 | 4,48% | 8,63% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 4,34% | 4,31% | 0,00 | 4,31% | 8,37% | x | x | x | x |
| 2019 | 5,95% | 4,91% | 0,00 | 4,91% | 13,32% | 10,65% | 10,57% | TAK | TAK |
| 2020 | 5,31% | 4,34% | 0,00 | 4,34% | 16,53% | 11,49% | 11,40% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,43% | 2,50% | 0,00 | 2,50% | 18,54% | 12,83% | 12,74% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,51% | 2,55% | 0,00 | 2,55% | 18,39% | 16,13% | 16,13% | TAK | TAK |
| 2023 | 2,92% | 2,92% | 0,00 | 2,92% | 17,80% | 17,82% | 17,82% | TAK | TAK |
| 2024 | 2,70% | 2,70% | 0,00 | 2,70% | 16,70% | 18,24% | 18,24% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|------------|---------------|--|--|------------------------------------|--|
| | | w tym na: | | | | | | z tego: | | | |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 13 524 998,82 | 2 720 041,75 | 1 496 161,06 | 13 717,09 | 1 482 443,97 | 2 705 124,29 | 456 788,51 | 1 222 422,50 | |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 14 107 467,19 | 3 381 397,78 | 5 595 969,13 | 14 013,53 | 5 581 955,60 | 3 956 645,01 | 210 365,18 | 1 772 238,63 | |
| Plan 3 kw. 2018 | 0,00 | 0,00 | 14 961 923,48 | 3 708 224,85 | 7 348 262,00 | 16 262,00 | 7 332 000,00 | 10 855 025,00 | 897 000,00 | 1 766 026,00 | |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 15 419 477,18 | 3 779 024,85 | 7 490 434,18 | 239 793,18 | 7 250 641,00 | 10 593 666,00 | 901 200,00 | 1 016 473,29 | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 16 070 665,67 | 3 787 157,00 | 7 162 767,00 | 15 385,00 | 7 147 382,00 | 10 014 382,00 | 807 000,00 | 608 481,00 | |
| 2020 | 1 591 036,00 | 1 591 036,00 | 15 706 497,67 | 3 850 550,00 | 10 965 551,00 | 14 385,00 | 10 951 166,00 | 10 711 166,00 | 65 045,00 | 226 000,00 | |
| 2021 | 1 591 036,00 | 1 591 036,00 | 15 994 114,16 | 4 620 988,00 | 11 438 340,00 | 0,00 | 11 438 340,00 | 10 936 340,00 | 124 000,00 | 626 000,00 | |
| 2022 | 1 387 800,00 | 1 387 800,00 | 16 435 461,99 | 4 433 750,00 | 6 970 000,00 | 0,00 | 6 970 000,00 | 5 450 000,00 | 1 497 000,00 | 626 000,00 | |
| 2023 | 1 343 893,00 | 1 343 893,00 | 16 888 876,80 | 4 155 550,00 | 5 900 000,00 | 0,00 | 5 900 000,00 | 5 500 000,00 | 1 420 500,00 | 626 000,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 17 433 857,58 | 4 294 250,00 | 3 950 000,00 | 0,00 | 3 950 000,00 | 3 950 000,00 | 4 094 500,00 | 436 000,00 | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| 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: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14) | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 | |
| Wykonanie 2016 | 12 554,06 | 12 554,06 | 12 554,06 | 332 146,49 | 332 146,49 | 332 146,49 | 15 890,66 | 9 603,85 | 15 890,66 | |
| Wykonanie 2017 | 12 890,30 | 12 890,30 | 12 890,30 | 769 990,29 | 769 990,29 | 760 990,29 | 15 876,72 | 9 861,08 | 15 876,72 | |
| Plan 3 kw. 2018 | 13 165,00 | 10 071,22 | 10 071,22 | 6 817 563,47 | 6 817 563,47 | 6 817 563,47 | 18 172,00 | 10 071,22 | 18 172,00 | |
| Wykonanie 2018 | 236 696,18 | 221 183,89 | 221 183,89 | 6 063 963,77 | 6 063 963,77 | 6 063 963,77 | 241 703,18 | 221 183,89 | 241 703,18 | |
| 2019 | 298 693,94 | 279 715,71 | 279 715,71 | 3 635 382,00 | 3 635 382,00 | 3 635 382,00 | 302 788,94 | 279 715,71 | 302 788,94 | |
| 2020 | 13 282,00 | 10 160,73 | 10 160,73 | 3 817 439,48 | 3 817 439,48 | 3 817 439,48 | 14 385,00 | 10 160,73 | 14 385,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 167 610,00 | 3 167 610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 286,81 | 6 286,81 | 6 286,81 | 6 286,81 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 3 789 591,43 | 769 990,29 | 1 453 436,00 | 463 680,75 | 463 680,75 | 463 680,75 | 460 680,75 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 9 029 525,00 | 4 898 100,00 | 9 029 525,00 | 4 139 525,78 | 4 139 525,78 | 4 139 525,78 | 4 139 525,78 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 8 906 364,29 | 4 928 655,41 | 8 906 364,29 | 3 998 228,17 | 3 998 228,17 | 3 998 228,17 | 3 998 228,17 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 6 540 382,00 | 3 635 382,00 | 3 635 382,00 | 2 928 073,23 | 2 928 073,23 | 1 372 004,23 | 1 372 004,23 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 8 911 211,00 | 3 817 439,48 | 3 817 439,00 | 5 097 995,79 | 5 097 995,79 | 5 097 995,79 | 5 097 995,79 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 8 088 340,00 | 3 690 225,00 | 3 690 225,00 | 4 398 115,00 | 3 698 115,00 | 3 698 115,00 | 3 698 115,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2018 | 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 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Wykonanie 2016 | 2 074 541,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 2 157 119,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 2 043 731,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 2 678 965,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 964 328,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 635 236,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 635 236,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 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 |

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylizczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr III./18/18 Rady Gminy Sicienko z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2019-2024

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 57 550 015,09 | 7 162 767,00 | 10 965 551,00 | 11 438 340,00 | 6 970 000,00 | 5 900 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 86 418,00 | 15 385,00 | 14 385,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 57 463 597,09 | 7 147 382,00 | 10 951 166,00 | 11 438 340,00 | 6 970 000,00 | 5 900 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 33 460 348,00 | 6 555 767,00 | 8 925 551,00 | 7 388 340,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 86 418,00 | 15 385,00 | 14 385,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Realizacja systemu innowacji edukacyjnej w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Zakup tablic multimedialnych | URZĄD GMINY | 2015 | 2019 | 8 500,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 -2020 | URZĄD GMINY | 2015 | 2020 | 77 918,00 | 14 385,00 | 14 385,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 33 373 930,00 | 6 540 382,00 | 8 911 166,00 | 7 388 340,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wojnowie - | URZĄD GMINY | 2013 | 2021 | 11 123 930,00 | 2 776 227,00 | 3 887 750,00 | 3 273 305,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Sicienko - | URZĄD GMINY | 2013 | 2021 | 22 250 000,00 | 3 764 155,00 | 5 023 416,00 | 4 115 035,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 24 089 667,09 | 607 000,00 | 2 040 000,00 | 4 050 000,00 | 6 970 000,00 | 5 900 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 24 089 667,09 | 607 000,00 | 2 040 000,00 | 4 050 000,00 | 6 970 000,00 | 5 900 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowosci Pawłówek - | URZĄD GMINY | 2022 | 2024 | 3 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 880 000,00 | 1 500 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa chodnika w ciągu ul Dąbrowieckiej w Sicienku | URZĄD GMINY | 2015 | 2022 | 388 175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa ulic w Kryszynie - | URZĄD GMINY | 2020 | 2024 | 1 540 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 500 000,00 | 20 000,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa drogi gminnej w Wojnowie | URZĄD GMINY | 2018 | 2020 | 332 000,00 | 32 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa odcinka drogi gminnej nr G50305C Samsieczno- Marynin | URZĄD GMINY | 2015 | 2024 | 2 972 875,00 | 0,00 | 250 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa ulic w Sicienku | URZĄD GMINY | 2019 | 2024 | 1 555 000,00 | 235 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 350 000,00 |
| 1.3.2.7 | Modernizacja drogi Mochle - Osówek | URZĄD GMINY | 2020 | 2022 | 1 020 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 400 000,00 | 600 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa dróg gminnych i osiedlowych poprzez powierzchniowe utwalenie nawierzchnii | URZĄD GMINY | 2015 | 2022 | 879 959,00 | 20 000,00 | 0,00 | 650 000,00 | 200 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Rozbudowa sieci wodociągowych | Zakład Komunalny w Sicienku | 2019 | 2024 | 2 165 000,00 | 115 000,00 | 200 000,00 | 450 000,00 | 600 000,00 | 400 000,00 |

| L.p. | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--------------|---------------------|
| 1 | 3 950 000,00 | 46 403 488,00 |
| 1.a | 0,00 | 46 600,00 |
| 1.b | 3 950 000,00 | 46 356 888,00 |
| 1.1 | 0,00 | 22 886 488,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 46 600,00 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 4 000,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 42 600,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 22 839 888,00 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 9 937 282,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 12 902 606,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 3 950 000,00 | 23 517 000,00 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 3 950 000,00 | 23 517 000,00 |
| 1.3.2.1 | 1 300 000,00 | 3 680 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 350 000,00 |
| 1.3.2.3 | 500 000,00 | 1 540 000,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 332 000,00 |
| 1.3.2.5 | 1 000 000,00 | 2 550 000,00 |
| 1.3.2.6 | 750 000,00 | 1 555 000,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 1 020 000,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 870 000,00 |
| 1.3.2.9 | 400 000,00 | 2 165 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.10 | Przebudowa dróg gminnych w PawłóWKu część ul. Leśnej - | URZĄD GMINY | 2013 | 2022 | 1 021 658,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Przebudowa drogi gminnej Osówiec Wybudowanie - | URZĄD GMINY | 2017 | 2023 | 4 130 000,00 | 100 000,00 | 550 000,00 | 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 450 000,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa drogi wraz z chodnikiem w miejscowości Szczutki - | URZĄD GMINY | 2018 | 2022 | 850 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Przebudowa drogi Mochle - Szczutki - | URZĄD GMINY | 2021 | 2023 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| 1.3.2.14 | Renowacja elewacji budynku Szkoły Podstawowej w Kruszynie - | Szkoła Podstawowa w Kruszynie | 2019 | 2022 | 1 020 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Przebudowa drogi gminnej 051591C z kanalizacją deszczową i chodnikiem w Teresinie - | URZĄD GMINY | 2019 | 2022 | 515 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Sicienku ul. Mrotecka 9 - | URZĄD GMINY | 2018 | 2021 | 730 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | Przebudowa drogi gminnej w Trzcńcu - | URZĄD GMINY | 2019 | 2020 | 540 000,00 | 40 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|---------------------|
| 1.3.2.10 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 4 100 000,00 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 820 000,00 |
| 1.3.2.13 | 0,00 | 750 000,00 |
| 1.3.2.14 | 0,00 | 1 020 000,00 |
| 1.3.2.15 | 0,00 | 515 000,00 |
| 1.3.2.16 | 0,00 | 710 000,00 |
| 1.3.2.17 | 0,00 | 540 000,00 |

UZASADNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SICIENKO NA LATA 2019-2024

1. Wstęp

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej (dalej –WPF). Wieloletnia prognoza finansowa ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego zarówno przez jej organy jak i innych zainteresowanych między innymi: jej mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego. Winien on odzwierciedlać kierunki i plany rozwoju gminy. Tworzenie prognozy na poszczególnych etapach powinno być ściśle zintegrowane zarówno z realizowanymi zadaniami jak i zamierzeniami inwestycyjnymi na kolejne lata. Przyjęcie do realizacji poszczególnych inwestycji wiąże się z oszacowaniem możliwości finansowych gminy. W związku z tym przy konstruowaniu WPF najważniejszą kwestią są posiadane środki pochodzące ze zgromadzonych dochodów powiększonych o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z poprzedniego roku i wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat poprzednich. Środki te w pierwszej kolejności winny być rozdysponowane na wydatki bieżące oraz spłatę i obsługę zaciągniętego długu. Pozostałe środki można przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata), nie krócej jednak niż na okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Ust. 2 powyższego artykułu nakłada natomiast obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich. Gmina Sicienko posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłaty kredytów i pożyczek na okres do 2022 roku. W latach 2019-2020 przewiduje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłata planowanych do zaciągnięcia w 2019 i 2020 roku kredytów przewidywana jest do 2024 roku. W związku z powyższym Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sicienko obejmuje lata 2019-2024.

2. Założenia makroekonomiczne

Dla potrzeb opracowania Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko przyjęto wskaźniki makroekonomiczne określone w zaktualizowanych wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które przedstawiają się następująco:

Tabela nr 1

| Wyszczególnienie | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB, dynamika realna | 103,8 | 103,7 | 103,6 | 103,5 | 103,1 | 103,0 |
| CPI – dynamika średnioroczna (wskaźnik inflacji) | 102,3 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |
| Dynamika przeciętnego wynagrodzenia | 103,3 | 102,9 | 102,9 | 102,9 | 103,1 | 103,1 |

Biorąc pod uwagę powyższe wskaźniki makroekonomiczne oraz konieczność wprowadzenia oszczędności w wydatkach bieżących, w celu wygospodarowania środków umożliwiających jak najlepszą absorpcję funduszy unijnych podstawowe wskaźniki przyjęte przy opracowaniu WPF Gminy Sicienko przedstawia poniższa tabela :

Tabela nr 2

| Wyszczególnienie | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|--------|--------|--------|-------|--------|--------|
| PKB, dynamika realna | 103,8 | 103,7 | 103,6 | 103,5 | 103,1 | 103,0 |
| CPI – dynamika średnioroczna (wskaźnik inflacji) | 102,3 | 102,3 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |
| Dynamika przeciętnego wynagrodzenia nauczycieli | 105,0 | 105,00 | 105,00 | 103,5 | 103,50 | 103,50 |
| Dynamika przeciętnego wynagrodzenia pozostałych pracowników | 103,30 | 102,90 | 102,90 | 102,9 | 103,10 | 103,10 |

3. Dochody

Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych, przyjęte wskaźniki makroekonomiczne. Uwzględniają one również przyszłe okoliczności wpływające na wysokość prognozowanych wpływów.

3.1. Dochody bieżące

Do dochodów bieżących, ujętych w wierszu 1.1 załącznika nr 1 do uchwały zalicza się wpływy z następujących kategorii:

- 1) Dochody z podatków i opłat lokalnych, wykazane w wierszu 1.1.3 do których zalicza się wpływy z następujących źródeł:
 - a) podatek od nieruchomości,
 - b) podatek rolny,
 - c) podatek leśny,
 - d) podatek od środków transportowych,
 - e) podatek od czynności cywilnoprawnych,
 - f) podatek od spadków i darowizn,
 - g) opłata skarbową,
 - h) podatek dochodowy od prowadzonej działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej,
 - i) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
 - j) opłata targowa,
 - k) opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
 - l) opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
 - m) inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw.

Aktualnie dochody z tej kategorii wpływów stanowią około 23 % dochodów ogółem.

Dynamikę wzrostu dochodów z podatków i opłat przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 3

| | | | | | | |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| ROK | 2013/12 | 2014/13 | 2015/14 | 2016/15 | 2017/16 | 2018/17 |
| Dynamika % | 161,02 | 112,20 | 113,69 | 98,91 | 107,84 | 105,06 |
| ROK | 2019/18 | 2020/19 | 2021/20 | 2022/21 | 2023/22 | 2024/23 |
| Dynamika % | 103,81 | 105,08 | 103,49 | 102,00 | 102,00 | 101,50 |

Przy kalkulowaniu dochodów z powyższych źródeł dokonano analizy wpływów w latach 2012-2018. Dochody te wykazują tendencję wzrostową. Wzrost powyższych wpływów jest wynikiem zarówno zwiększania stawek podatkowych jak i podstawy opodatkowania, zwłaszcza w zakresie podatku od nieruchomości. Wzrost podstawy opodatkowania w podatku

od nieruchomości jest głównie wynikiem rozwoju budownictwa mieszkaniowego na terenie Gminy Sicienko. Niższe wpływy z tego podatku w 2016 roku wynikają z faktu ustawowego zwolnienia nieruchomości będących własnością Gminy o ile nie są one wykorzystywane do działalności gospodarczej. W zakresie podatku od nieruchomości w 2019 roku przewidywany jest wzrost podstawy opodatkowania. W kolejnych latach, poza wzrostem podstawy planowany jest niewielki, maksymalnie do 2 %, wzrost stawek podatkowych. W latach 2012- 2018 obserwowany jest systematyczny wzrost ilości pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych. Pozwala to na założenie powyższej tendencji w kolejnych latach. W 2019 roku zakłada się zwiększenie planowanych wpływów z tego tytułu będące skutkiem wzrostu podstawy opodatkowania. Natomiast w latach następnych przyjęto zakładany wzrost podstawy opodatkowania jak i niewielki, maksymalnie do 2 % wzrost stawek podatkowych.

W okresie 2012-2018 zaobserwowano systematyczny wzrost wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Powyższe związane jest głównie ze znacznym wzrostem sprzedaży działek przeznaczonych pod budownictwo. Biorąc powyższe pod uwagę przy kalkulowaniu dochodów w tej kategorii zakłada się systematyczny wzrost wpływów z tego tytułu. W zakresie tej kategorii wpływów uwzględniono także źródło dochodów gminy, którym jest zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Rada Gminy podjęła uchwałę zgodnie, z którą wysokość opłaty ustalana będzie od ilości osób zamieszkujących w gospodarstwie domowym. Gmina rozpoczęła gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 lipca 2013 roku. Dochody z tego tytułu w 2019 roku przewidywane są na poziomie roku 2018, ze względu na okres obowiązywania zawartej umowy na odbiór powyższych odpadów, a tym samym nie zakładanym wzrostem przyjętej w Gminie Sicienko stawki. W kolejnych latach przyjęto dochody nieznacznie wyższe w stosunku do roku poprzedzającego, co wynika głównie z systematycznego wzrostu liczby mieszkańców oraz wzrostu stawek wynikającego z prognozowanej inflacji.

W zakresie wpływów z pozostałych źródeł w tej kategorii dochodów bieżących, na podstawie dokonanej analizy przyjęto dynamikę ich wzrostu na poziomie wskaźnika inflacji.

- 2) Udziały w podatkach stanowiących dochód państwa, do których zalicza się:
 - a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, wykazane w wierszu 1.1.1,
 - b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, wykazane w wierszu 1.1.2.

W zakresie wpływów z powyższych źródeł główne znaczenie dla dochodów gminy mają udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, które zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów w 2019 roku stanowiły będą ponad 21 % ogółu dochodów. Natomiast wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych mają nieznaczny wpływ na dochody gminy, gdyż stanowią niespełna 0,03 % dochodów.

Dynamikę wzrostu dochodów z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 4

| | | | | | | |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| ROK | 2013/12 | 2014/13 | 2015/14 | 2016/15 | 2017/16 | 2018/17 |
| Dynamika % | 107,02 | 105,33 | 114,53 | 116,50 | 120,27 | 95,54 |
| ROK | 2019/18 | 2020/19 | 2021/20 | 2022/21 | 2023/22 | 2024/23 |
| Dynamika % | 132,11 | 103,72 | 103,77 | 103,18 | 103,08 | 102,56 |

W okresie 2012-2017 wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowego od osób fizycznych systematycznie wzrastają. W 2018 roku zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów przewidywany jest spadek wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o 4,33 %. Natomiast w 2019 roku zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów następuje wzrost tych dochodów o 32,11 %. Na wysokość wpływów z tego tytułu wpływ ma liczba mieszkańców oraz wysokość osiąganych wynagrodzeń. W omawianym okresie obserwowany jest systematyczny wzrost liczby mieszkańców. W związku ze znacznym rozwojem budownictwa mieszkaniowego na terenie Gminy Sicienko należy założyć dalszy wzrost liczby mieszkańców. Uwzględniając znaczne wzrosty wpływów z powyższego źródła w latach poprzednich, przy planowaniu wpływów z tego tytułu w latach 2020-2024 przyjęto zwiększone dochody z tego tytułu w wysokości około 3,72 % w 2020 roku oraz w następnych latach odpowiednio 3,72 %, 3,18 %, 3,08% i 2,56 %.

- 3) Subwencję z budżetu państwa, na którą składa się:
 - a) część oświatowa subwencji ogólnej,
 - b) część wyrównawcza subwencji ogólnej.

Wpływy z subwencji stanowią znaczną pozycję w dochodach gminy. Część oświatowa stanowi ponad 19 % dochodów ogółem, natomiast część wyrównawcza około 3,45 %. Dynamikę wzrostu wpływów z tytułu subwencji przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 5

| | | | | | | |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| ROK | 2013/12 | 2014/13 | 2015/14 | 2016/15 | 2017/16 | 2018/17 |
| Dynamika % | 106,4 | 109,35 | 82,22 | 101,21 | 100,96 | 104,19 |
| ROK | 2019/18 | 2020/19 | 2021/20 | 2022/21 | 2023/22 | 2024/23 |
| Dynamika % | 105,94 | 103,46 | 103,59 | 103,14 | 103,20 | 102,71 |

Zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów w 2019 roku wysokość subwencji jest o 5,94 % wyższa niż w 2018 roku. W kolejnych latach przyjęto niższy wzrost ze względu na zmniejszenie liczby uczniów wynikające z wygaśnięcia oddziałów gimnazjalnych. W związku z powyższym w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost wpływów z tego tytułu na poziomie od 3,59 % do 2,71%.

Ze względu na znaczny wzrost dochodów podatkowych wynikający z wyższych wpływów z tytułu podatku od nieruchomości, a także wyższych skutków obniżenia średniej ceny skupu

żyta wskaźnik G dochodów podatkowych gminy w stosunku do liczby mieszkańców gminy stanowi około 97,07 % analogicznego wskaźnika Gg dochodów podatkowych w kraju. Wobec powyższego w 2019 roku Gmina Sicienko nie otrzymuje kwoty podstawowej subwencji wyrównawczej, a jedynie kwotę uzupełniającą. Również w kolejnych latach objętych prognozą ten rodzaj subwencji nie jest przewidywany.

- 4) Pozostałe dochody z majątku gminy, do których zaliczone zostały wpływy z:
 - a) opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości,
 - b) dzierżawy i najmu nieruchomości.

Wpływy z powyższych tytułów stanowią niespełna 1,00 % dochodów ogółem. Głównym źródłem są wpływy z tytułu dzierżawy części budynków komunalnych na działalność gospodarczą oraz świadczenie usług medycznych, a także z najmu lokali mieszkalnych. W zakresie powyższej kategorii w 2019 roku i kolejnych latach założono nieznaczny wzrost tych dochodów.

- 5) Odsetki
 - a) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych,
 - b) pozostałe odsetki, w tym od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Łączne wpływy z odsetek stanowią niespełna 0,10 % dochodów ogółem. W latach objętych WPF założono wzrost dochodów o wskaźnik inflacji.

- 6) Dotacje celowe na zadania bieżące
 - a) dotacje celowe na realizację zadań własnych,
 - b) dotacje celowe na realizację zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej,
 - c) środki otrzymane z innych źródeł.

Źródłem dotacji celowych na zadania własne są wpływy z budżetu państwa, ze środków unijnych, a także pozyskane z funduszy celowych. Gmina Sicienko corocznie uzyskuje powyższe dotacje na realizację zadań własnych z zakresu oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, wsparcia rodziny, a także na bieżące remonty dróg. W tej kategorii dochodów ujęta została również dotacja na zadania realizowane na podstawie porozumienia z powiatem bydgoskim na realizację zadań w zakresie bieżącego utrzymania dróg powiatowych.

Gmina realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zlecone na podstawie odrębnych ustaw, a także realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Na pokrycie kosztów tych zadań przekazywane są dotacje celowe z budżetu państwa. Łączne wpływy z dotacji celowych stanowią około 22 % dochodów ogółem. Począwszy od 2016 roku nastąpił znaczny wzrost dochodów z tego tytułu w związku z nałożeniem na gminy obowiązku realizacji wypłat świadczeń wychowawczych 500 plus. Spowodowało to

ponad 100 % wzrost dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone. Planowane wpływy z tego tytułu na 2019 roku są niższe niż w 2018 roku. Jednakże wysokość dotacji w trakcie roku ulega wielokrotnie zmianie. W związku z tym przewiduje się, że wykonanie na koniec roku będzie wyższe, stąd też znaczący wzrost odnotowano w 2020 roku. W latach objętych WPF założono wzrost dochodów z tego tytułu maksymalnie o 2,7 %.

W ramach środków otrzymanych z innych źródeł planowane są otrzymane środki na realizację zadań własnych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, a także dotacje pozyskane na realizację programów z udziałem środków europejskich. Gmina Sicienko jest Partnerem Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko - Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego. W związku z realizacją w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020 projektu dotyczącego wsparcia działania podmiotu realizującego Zintegrowane Inwestycje Terytorialne ze środków Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020 przewidywana jest dotacja od Miasta Bydgoszcz. Na okres WPF przyjęto dotację w wysokości planowanej na 2019 rok. W 2019 roku przewidywany jest wpływ środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach, którego w latach 2018-2019 Gmina Sicienko realizuje dwa projekty „Aktywna jesień życia” oraz „Innowacyjna edukacja dla szkół w Gminie Sicienko”. W związku z powyższym dotacja na zadania bieżące z udziałem środków unijnych jest znacznie wyższa niż w 2020 roku.

- 7) Pozostałe dochody, do których zaliczane są:
 - a) wpływy z usług,
 - b) grzywny i kary pieniężne,
 - c) wpływy z różnych dochodów.

Średnie wpływy z powyższych źródeł stanowią około 0,40 % dochodów ogółem. W latach objętych WPF założono wzrost dochodów o przewidywany wskaźnik inflacji.

3.2. Dochody majątkowe

Do dochodów majątkowych, ujętych w wierszu 1.2 załącznika nr 1 do uchwały zalicza się wpływy z następujących kategorii:

- 1) Dochody ze sprzedaży majątku, ujęte w wierszu 1.2.1 załącznika nr 1, na które składają się:
 - a) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości,
 - b) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Dochody z powyższych tytułów ustalane są szacunkowo na podstawie analizy zasobów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. Aktualnie Gmina posiada, przygotowanych do sprzedaży, pięć działek budowlanych położonych w Dąbrówce Nowej, Sicienku oraz Wojnowie. W 2019 roku zakładana jest sprzedaż części z przygotowanych działek

budowlanych oraz innych składników majątkowych. Ponadto w kolejnych latach przygotowywane będą następne tereny inwestycyjne przeznaczone do sprzedaży. Średnie wpływy ze sprzedaży majątku na lata 2019-2024 planowane są w wysokości od 0,21% do 0,41% planowanego dochodu. Wyższe dochody majątkowe przewidywane są w latach 2019-2020, wynika to z faktu, iż Gmina Sicienko posiada tereny, które przewidywane są pod jeden z węzłów komunikacyjnych drogi S5, w związku z tym Gminie przysługuje odszkodowanie za przejęte grunty pod inwestycje celu publicznego.

- 2) Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych, do których zalicza się:
 - a) dotacje celowe na zadania własne,
 - b) dotacje celowe na realizację zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej,
 - c) środki otrzymane z innych źródeł.

Głównym źródłem dotacji celowych na zadania własne są środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej ujęte w wierszu 1.2.2 załącznika nr 1. Gmina Sicienko jest gminą wiejską położoną w centralnej części województwa kujawsko-pomorskiego. Jednym z atutów gminy pod względem uwarunkowań rozwoju gminy jest jej korzystne usytuowanie w niedużej odległości od miasta Bydgoszcz, co sprawia, że Gmina staje się alternatywnym miejscem zamieszkania dla osób pracujących w Bydgoszczy. Szansą na wykorzystanie tego atutu jest zapewnienie odpowiednich warunków życia dla jej mieszkańców. Wizja Strategii Rozwoju Gminy Sicienko na lata 2015-2020+ zdefiniowana została jako „Gmina Sicienko dobrym i bezpiecznym miejscem do życia i inwestowania, ojczyzną społeczności wykształconych, aktywnych i zdrowych mieszkańców, w harmonijnych relacjach z sąsiadami i środowiskiem”. Osiągnięcie tego jest możliwe poprzez realizację celów operacyjnych, do których między innymi należą:

- pełna i poprawnie funkcjonująca infrastruktura techniczna,
- dobrze funkcjonująca infrastruktura społeczna,
- uzbrojone tereny pod budownictwo mieszkaniowe,
- ograniczenie emisji zanieczyszczeń,
- podniesienie poziomu wykształcenia mieszkańców gminy.

Cele te są w pełni zgodne z zasadniczymi dokumentami strategicznymi kraju (Średniookresowa Strategia Rozwoju Kraju 2020), a także proponowanymi celami polityki Unii Europejskiej (Europa 2020). Cele te wpisują się również w cele Strategii rozwoju województwa kujawsko-pomorskiego do roku 2020- Plan modernizacji 2020+, Założeń polityki terytorialnej województwa kujawsko-pomorskiego na lata 2014-2020, Regionalną Strategię Innowacji Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko – Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego. Gmina Sicienko jest stroną zawartego w dniu 8 kwietnia 2014 roku porozumienia Związku Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko – Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego. Realizacja powyższych celi możliwa jest poprzez budowę i przebudowę dróg lokalnych, budowę kanalizacji sanitarnych, modernizację obiektów oświatowych, czy też kultury. Inwestycje te są dofinansowane ze środków unijnych między

innymi w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. W 2019 roku z tego tytułu zaplanowano wpływy stanowiące transze dotacji wynikające z zawartych umów na dofinansowanie dwóch projektów inwestycyjnych. Na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienko” w latach 2018-2021 Gmina uzyskała dofinansowanie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. W latach 2019-2021 przewidywane są również środki na dofinansowanie zadania w zakresie „przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Wojnowie”. Zadanie to uzyskało dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach ZIT. Gmina jest przygotowana do ubiegania się o środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych. Gmina Sicienko będzie się ubiegała o dofinansowanie z powyższego Programu przedsięwzięcia związanego z kompleksową modernizacją energetyczną budynku Urzędu Gminy w Sicienku. Z chwilą ogłaszania naborów wniosków, w zakresie planowanych do realizacji przedsięwzięć dochody te będą uwzględniane w Wieloletniej prognozie finansowej. Gmina Sicienko przekazała, Instytucjom Wdrażającym, informacje dotyczące planowanych przedsięwzięć inwestycyjnych, na realizację których będzie się ubiegała o dofinansowanie zarówno z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego w ramach ZIT, jak również z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

W 2018 roku złożony został wniosek o dofinansowanie w 2019 roku zadania inwestycyjnego w zakresie przebudowy drogi gminnej Dąbrówka Nowa - Osówiec ze środków programu wieloletniego pod nazwą „Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019”. Ze względu na brak rozpatrzenia wniosku nie ujęto w WPF planowanych wpływów z tego tytułu. W kolejnych latach Gmina Sicienko będzie się również ubiegała o dofinansowanie inwestycji w zakresie przebudowy dróg gminnych. Ewentualne uzyskane dotacje ujmowane będą w trackie realizacji WPF.

W latach objętych WPF nie przewiduje się dotacji celowych na realizację zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej.

4. Wydatki

Kolejnym etapem tworzenia WPF jest planowanie wydatków. W pierwszej kolejności szacowane są wydatki bieżące. Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi, bez uwzględniania wydatków na obsługę długu, powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki z roku poprzedniego i wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, stanowi pulę środków do dyspozycji. W pierwszej kolejności jest ona rozdysponowana na spłatę i obsługę długu a następnie na inwestycje. Planując określone w wierszu 2 załącznika nr 1 do uchwały wydatki ogółem zostały podzielone na wydatki bieżące i majątkowe.

4.1. Wydatki bieżące

Planując ujęte w wierszu 2.1 załącznika nr 1 do uchwały wydatki bieżące na kolejne lata objęte WPF dokonano ich podziału na następujące kategorie:

1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wydatki te zostały określone w wierszu 11.1 załącznika nr 1 do uchwały. W tej grupie wydatków ujęte zostały wydatki ujęte w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

- § 401 – wynagrodzenia osobowe,
- § 404 – dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- § 410 – wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne,
- § 411 – składki na ubezpieczenie społeczne,
- § 412 – składki na Fundusz Pracy,
- § 417 – wynagrodzenia bezosobowe.

Przy kalkulowaniu wydatków na wynagrodzenie przyjęto założenia wzrostu wskaźnika wynagrodzeń określone w tabeli nr 2. W zakresie wynagrodzeń nauczycieli uwzględniono również wahania liczby godzin wynikające z okresowej zmiany liczby uczniów w szkołach, co skutkuje zmniejszeniem podziału oddziałów na grupy, a także przewidywanym zmniejszeniem liczby oddziałów w związku z wygaszaniem klas gimnazjalnych. Uwzględniono natomiast zwiększenie liczby oddziałów w szkołach podstawowych i przedszkolach.

2) Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

W tej kategorii wydatków ujęte zostały wydatki bieżące i majątkowe planowane w rozdziale 75022 – Rady gmin oraz rozdziale 75023 – Urzędy gmin. Zostały one określone w wierszu 11.2 załącznika nr 1 do uchwały. Przy kalkulowaniu w tym zakresie środków na 2019 rok wprowadzono działania oszczędnościowe dotyczące wydatków stałych. Działania oszczędnościowe przewidywane są również w latach następnych w związku z tym przyjęto wzrost wydatków rzeczowych w tych rozdziałach o wskaźnik inflacji, z uwzględnieniem wydatków jednorazowych.

3) Wydatki na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych

W ramach wydatków bieżących w tej kategorii, ujętych w wierszu. 11.2.1, w 2019 roku przewiduje się środki na pokrycie kosztów związanych z zapewnieniem ciągłości projektu „Realizacja systemu innowacji edukacyjnej w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Zakup tablic multimedialnych”. W 2019 roku planowane są również wydatki związane z kontynuacją projektów realizowanych z udziałem środków unijnych z Europejskiego Funduszu Społecznego „Aktywna jesień życia”

oraz „Innowacyjna edukacja dla szkół w Gminie Sicienko”. W 2019 roku przewidywane są również środki na wydatki związane z zapewnieniem ciągłości realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka osi priorytetowej : Społeczeństwo Informatyczne projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Województwa Kujawsko-Pomorskiego”. W wierszu tym w latach 2019-2020 planowane są również wydatki na zadanie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 osi priorytetowej: Pomoc Techniczna, z przeznaczeniem na wsparcie działania podmiotu realizującego Zintegrowane Inwestycje Terytorialne ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020.

4) Pozostałe wydatki bieżące

W ramach pozostałych wydatków bieżących planowane są środki na wydatki rzeczowe, w tym dotacje celowe dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych i nienależących do sektora finansów publicznych. W tej kategorii wydatków planowane są również dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury, tj. dla Gminnego Ośrodka Kultury oraz Gminnej Biblioteki Publicznej. W zakresie pozostałych wydatków bieżących w 2019 roku planowane są również dotacje przedmiotowe dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych na dofinansowanie kosztów zrzutu odpadów ciekłych. W 2019 roku planowane środki w tym zakresie dotyczą również zadań wskazanych do realizacji w ramach wyodrębnionych środków Funduszu Sołeckiego. W 2019 roku zakładany jest spadek tych wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania 2018 roku. Planując powyższe wydatki wzięto pod uwagę znaczny wzrost cen energii elektrycznej i gazu. Uwzględniono natomiast niższe wydatki wynikające z wprowadzonych działań oszczędnościowych. Przeprowadzone w ostatnich latach inwestycje w zakresie termomodernizacji budynków szkolnych przynoszą rezultaty polegające na zmniejszeniu wydatków na ogrzewanie. W zakresie tych wydatków uwzględniono również fakt uzyskania niższych dotacji celowych na realizację zadań zleconych i własnych. W celu zapewnienia wszystkich najistotniejszych potrzeb czynione będą starania o pozyskanie dodatkowych środków. W kolejnych latach przewidywana jest kontynuacja działań oszczędnościowych. W związku z tym, zakładany jest wzrost stałych wydatków rzeczowych poniżej wskaźnika inflacji określonego w tabeli nr 2. Uwzględniono również okresowe zwiększenie lub zmniejszenie wydatków w zakresie przewidywanych działań jednorazowych np. dotyczących remontów budynków komunalnych i dróg.

4.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe planowane do realizacji w okresie obowiązywania WPF zostały ujęte w wierszu 2.2 załącznika nr 1 do uchwały. W ramach tych wydatków wyodrębnione zostały wydatki majątkowe na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 oraz na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych. Różnicę pomiędzy wydatkami majątkowymi określonymi w wierszu 2.2 a wydatkami określonymi w wierszu 11.3.2 stanowią pozostałe wydatki majątkowe.

- 1) Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Łączna kwota wydatków na realizację powyższych przedsięwzięć została określona w wierszu 11.3.2 załącznika nr 1 do uchwały. Kwota ta jest zgodna z wysokością wydatków majątkowych określonych w załączniku nr 2 do uchwały, określającego wieloletnie przedsięwzięcia realizowane w latach 2019-2024. Załącznik nr 2 określa również szczegółowy wykaz planowanych przedsięwzięć. Planowane projekty mają za zadanie realizację celów strategicznych zmierzających do osiągnięcia wizji Strategii Rozwoju Gminy Sicienko na lata 2015-2020+, jaką jest „Gmina Sicienko dobrym i bezpiecznym miejscem do życia i inwestowania, ojczyzną społeczności wykształconych, aktywnych i zdrowych mieszkańców, w harmonijnych relacjach z sąsiadami i środowiskiem”. Inwestycje te wpływają na poprawę jakości życia mieszkańców. Zmierzają do poprawy jakości infrastruktury drogowej oraz infrastruktury społecznej. Wpływają też na podniesienie poziomu wykształcenia mieszkańców gminy. Planowane do realizacji zadania wpływają pozytywnie na otaczające nas środowisko przyrodnicze poprzez ograniczenie emisji zanieczyszczeń. Na realizację tych zadań Gmina przewiduje pozyskanie środków europejskich. W latach 2019-2021 przewidywana jest w tym zakresie realizacja zadań, na które otrzymano dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach ZIT. Powyższe wynika z podpisanych umów na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienko” oraz „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wojnowie”.

Ze względu na fakt, iż niektóre przedsięwzięcia inwestycyjne realizują cele, które są w pełni zgodne z zasadniczymi kierunkami rozwoju kraju proponowanymi przez Średniookresową Strategię Rozwoju Kraju, a także proponowanymi celami polityki Unii Europejskiej (Europa 2020). Założenia te wpisują się również w cele dokumentów strategicznych województwa kujawsko-pomorskiego do roku 2020 oraz Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Bydgosko – Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego Gmina Sicienko ma możliwość ubiegania się o ich dofinansowanie ze środków unijnych. W wierszu 1.1.2 załącznika nr 2 wykazane zostały zadania na realizację, których Gmina Sicienko uzyskała dofinansowanie oraz będzie się ubiegała o dofinansowanie zarówno z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego w ramach ZIT. W przypadku przedsięwzięć, na które nie zostały złożone wnioski o dofinansowanie wykazane w WPF kwoty stanowią wysokość środków własnych, które Gmina zamierza przeznaczyć na realizację inwestycji. Przewidywane dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej zostało uwzględnione w zakresie zadań, na które zostały podpisane umowy. Ewentualne inne środki zewnętrzne będą ujmowane w trakcie realizacji Wieloletniej prognozy finansowej, po podpisaniu stosownych umów lub ogłoszeniu naborów wniosków. Pozostałe zadania inwestycyjne przewidywane do realizacji w latach 2018-2022 wykazane zostały w wierszu 1.3.2 załącznika nr 2.

Przewidywane do realizacji projekty zmierzają do realizacji misji Strategii rozwoju gminy. Wpływają one na poprawę infrastruktury drogowej na terenie gminy. Przyczyniają się

do ochrony środowiska oraz uzbrojenia terenów pod budownictwo mieszkaniowe. Zadania te są niezbędne do realizacji w celu poprawy jakości życia mieszkańców gminy. Należy jednak zwrócić uwagę na fakt, że wykazane środki własne nie zabezpieczają pełnego pokrycia potrzeb na realizację tych przedsięwzięć.

- 2) Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

W ramach powyższego w wierszach 12.2 oraz 12.4 ujęto wydatki wynikające z zawartych umów na dofinansowanie zadań realizowanych w latach 2019-2021. W wierszach tych ujęto środki pozyskane z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na przedsięwzięcie pn. „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienka”. Ujęto również wydatki na zadania z zakresu gospodarki wodno-ściekowej otrzymane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach ZIT na realizację przedsięwzięcia związanego z przebudową i rozbudową oczyszczalni ścieków w Wojnowie. W ramach tego programu Gmina będzie się ubiegała o dofinansowane przedsięwzięcia związanego z kompleksową modernizacją energetyczną budynku Urzędu Gminy w Sicienku. Pozyskane na ten cel środki będą ujęte w trakcie realizacji WPF, po złożeniu aplikacji o dofinansowanie. W przypadku ogłoszenia kolejnych konkursów dotyczących naboru wniosków Gmina Sicienka jest przygotowana do ubiegania się o środki na dofinansowanie zadań z powyższych programów, co wynika z faktu posiadania gotowych projektów głównie na realizację inwestycji w zakresie modernizacji infrastruktury drogowej. W 2019 roku przewidywane jest również opracowanie dokumentacji na zadania dotyczące poprawy jakości zaopatrzenia w wodę, a także renowacji i modernizacji budynków oświatowych. Z chwilą pozyskania powyższych środków informacje w tym zakresie ujmowane będą na bieżąco w trakcie realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej.

- 3) Pozostałe wydatki majątkowe.

W ramach pozostałych wydatków stanowiących różnicę między wielkościami określonymi w wierszu 2.2 załącznika nr 1 a wykazanymi w wierszu 11.3.2 tegoż załącznika ujęte zostały nakłady na inwestycje realizowane w danym roku budżetowym, a także dotacje celowe na realizację zadań własnych gminy. W 2019 roku planowane środki w tym zakresie dotyczą również zadań wskazanych do realizacji w ramach wyodrębnionych środków Funduszu Sołeckiego. W kolejnych latach uwzględnione zostały przede wszystkim zadania na realizację, których Gmina posiada już dokumentację lub jej opracowanie planowane jest w 2019 roku.

5. Analiza kwoty długu

Planowana kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 5.913.765,00 zł. Przewidywane zadłużenie gminy Sicienka na koniec 2019 wynosiło będzie 5.913.765,00 zł. Zostało ono wykazane w wierszu 6 załącznika nr 1 do uchwały.

Na kwotę zadłużenia Gminy Sicienko na koniec 2018 roku składają się:

1. pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na:
 - dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x4 dla OSP Kruszyn – dotacja celowa dla OSP Kruszyn w wysokości 140.000,00 zł,
 - budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sicienko w kwocie 64.288,00 zł;
2. pożyczka zaciągnięta w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na:
 - dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienko” w wysokości 1.840.965,00 zł;
3. długoterminowe kredyty bankowe zaciągnięte na:
 - spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 3.868.512,00 zł;

Planowane w 2019 roku spłaty powyższych kredytów i pożyczek wynoszą 2.678.965,00 zł. Kwota ta została określona w wierszu 5.1. W 2019 roku planowana jest spłata następujących zobowiązań:

1. 70.000,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x4 dla OSP Kruszyn – dotacja celowa dla OSP Kruszyn,
2. 42.856,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sicienko,
3. 460.245,00 zł z tytułu pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienko”
4. 2.105.864,00 zł z tytułu kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Planowana do spłaty wysokość rat kredytów i pożyczek w latach objętych prognozą została wykazana w wierszu 5.1. W wierszu 14.1 wykazane zostały raty kredytów i pożyczek przypadające do spłaty w okresie obowiązywania prognozy wynikające wyłącznie z tytułu już zaciągniętych kredytów i pożyczek, tzn. według stanu na koniec 2018 roku.

W wierszu 5.1.1 wykazana jest łączna kwota rat pożyczek przypadających na dany rok do spłaty w zakresie podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu zobowiązań, o których mowa w artykule 243 ustawy o finansach publicznych. W latach 2019 – 2024 wykazano zobowiązania z tytułu spłat rat pożyczek zaciągniętych na pokrycie wkładu własnego, w związku z realizacją projektu finansowanego w co najmniej 60 % ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

W wierszu 2.1.3 przedstawiono kwotę planowanych ogółem wydatków na obsługę długu. Natomiast w wierszu 2.1.3.1.2 wykazano odsetki od zobowiązań podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w artykule 243 ustawy o finansach publicznych. W 2019 roku na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek przewidywane jest zaciągnięcie długoterminowego kredytu w kwocie 2.678.965,00 zł.

W związku z powyższym przewidywana kwota zadłużenia Gminy Sicienko na koniec 2019 roku wzrośnie do kwoty 5.913.765,00 zł. Kwota ta stanowi 12,23% planowanych dochodów budżetowych. Na powyższą kwotę składają się:

1) pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x4 dla OSP Kruszyn – dotacja celowa dla OSP Kruszyn w wysokości 70.000,00 zł,
- budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sicienko w kwocie 21.432,00 zł,

2) pożyczka planowana do zaciągnięcia w 2018 roku w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia „Rozwój infrastruktury wodno–kanalizacyjnej w Gminie Sicienko” w wysokości 1.380.720,00 zł;

3) długoterminowe kredyty bankowe zaciągnięte na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, z uwzględnieniem planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2019 roku, w łącznej kwocie 4.441.613,00 zł.

W 2020 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek przewidywane jest zaciągnięcie nowego kredytu długoterminowego. W związku z tym, w wierszu 4.3 załącznika nr 1 wykazano kwotę planowanego kredytu. Budżet gminy planowany na lata 2020 -2023 zakłada wypracowanie nadwyżek przeznaczonych na spłatę zadłużenia od 2021 roku. Wysokość wypracowanych nadwyżek budżetowych w latach 2020-2023 w pełni pokryje przypadające do spłaty raty kredytów i pożyczek w latach 2021-2024. Począwszy od 2021 roku spłata długu planowana jest z nadwyżki budżetowej roku poprzedniego. Wysokość nadwyżki budżetowej przeznaczonej na sfinansowania spłaty długu przedstawiona została w wierszach 4.1 oraz 10.1 załącznika nr 1 do uchwały. W wierszu 4.1 wykazano nadwyżkę budżetową przeznaczoną na spłatę rat kredytów i pożyczek w danym roku budżetowym. Natomiast w wierszu. 10.1 ujęto wypracowaną nadwyżkę przeznaczoną na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w następnym roku budżetowym. Biorąc powyższe pod uwagę całkowita spłata zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów winna nastąpić w 2024 roku z wypracowanej nadwyżki w 2023 roku.

Począwszy od 2014 roku mają zastosowanie przepisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zgodnie z którym każda jednostka samorządu terytorialnego posiada indywidualny wskaźnik zadłużenia. Ustalony w oparciu o powyższe przepisy indywidualny dopuszczalny limit zadłużenia, przedstawiony został w wierszu 9.6 załącznika nr 1. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w latach 2019 -2024 wykazany został w wierszu 9.1. W związku z powyższym w latach objętych Wieloletnią prognozą

finansową spełnione są warunki określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 29 sierpnia 2009 roku.

1) Podsumowanie

Wieloletnia prognoza finansowa w oparciu o syntetyczną prognozę głównych parametrów budżetowych, zapewniając zgodność danych z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, pozwala na analizę realnych możliwości finansowych oraz ocenę rzeczywistych możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia Gminy Sicienko.