

UCHWAŁA NR XLVII/396/23
RADY GMINY SICIENKO
z dnia 25 stycznia 2023 roku

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sicienko na lata 2023-2033.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414) 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 XLV/378/22 Rady Gminy Sicienko z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sicienko na lata 2023 - 2033 zmienionej Uchwałą Nr XLVI/391/23 Rady Gminy Sicienko z dnia 11 stycznia 2023 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 2023 roku w wysokości 16.451.968,21 zł zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętego kredytu długoterminowego w kwocie 9.643.303,00 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3.020.280,00 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 3.642.063,00 zł oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu w kwocie 146.322,21 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 XLVII/396/23
z dnia 2023-01-25

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	64 667 794,50	55 197 299,50	9 240 385,00	189 387,00	15 324 654,00	5 923 986,50	24 518 887,00	8 600 000,00	9 470 495,00	2 506 000,00	6 964 495,00	
2024	60 859 136,00	51 582 936,00	9 979 615,00	199 387,00	15 937 640,00	5 520 772,00	19 945 522,00	9 130 200,00	9 276 200,00	2 520 000,00	6 736 200,00	
2025	56 526 377,00	53 054 184,00	10 777 985,00	205 568,00	16 575 145,00	5 691 916,00	19 803 570,00	9 481 500,00	3 472 193,00	2 500 000,00	962 193,00	
2026	56 368 206,00	53 862 206,00	10 280 600,00	210 707,00	17 238 151,00	5 834 214,00	20 298 534,00	9 955 575,00	2 506 000,00	2 500 000,00	0,00	
2027	56 115 884,00	55 610 884,00	10 578 737,00	216 818,00	17 927 677,00	6 003 406,00	20 882 046,00	10 254 429,00	505 000,00	500 000,00	0,00	
2028	57 334 076,00	56 829 076,00	10 885 520,00	223 106,00	18 053 020,00	6 177 505,00	21 487 625,00	10 562 062,00	505 000,00	500 000,00	0,00	
2029	58 925 226,00	58 420 226,00	11 190 315,00	229 353,00	18 558 505,00	6 350 475,00	22 089 278,00	10 878 924,00	505 000,00	500 000,00	0,00	
2030	60 402 612,00	59 997 612,00	11 492 454,00	235 546,00	19 059 585,00	6 521 938,00	22 685 689,00	11 205 292,00	405 000,00	400 000,00	0,00	
2031	62 022 483,00	61 617 483,00	11 802 750,00	241 906,00	19 574 194,00	6 698 030,00	23 298 203,00	11 541 450,00	405 000,00	400 000,00	0,00	
2032	63 624 576,00	63 219 576,00	12 109 622,00	248 196,00	20 083 123,00	6 872 179,00	23 903 956,00	11 887 694,00	405 000,00	400 000,00	0,00	
2033	65 268 220,00	64 863 220,00	12 424 472,00	254 649,00	20 605 284,00	7 050 856,00	24 525 459,00	12 244 325,00	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
2023	81 119 762,71	55 189 175,71	20 675 441,16	0,00	0,00	1 007 000,00	0,00	0,00	0,00	25 930 587,00	25 930 587,00	1 452 500,00
2024	58 627 790,00	47 605 068,00	20 749 566,00	0,00	0,00	1 205 502,00	0,00	0,00	0,00	11 022 722,00	11 022 722,00	200 000,00
2025	54 145 113,00	48 861 430,00	21 209 611,00	0,00	0,00	871 819,00	0,00	0,00	0,00	5 283 683,00	5 283 683,00	200 000,00
2026	53 927 944,00	49 318 162,00	21 539 800,00	0,00	0,00	578 362,00	0,00	0,00	0,00	4 609 782,00	4 609 782,00	0,00
2027	53 965 884,00	51 001 968,00	22 378 599,00	0,00	0,00	342 176,00	0,00	0,00	0,00	2 963 916,00	2 963 916,00	0,00
2028	55 184 076,00	53 836 758,00	22 826 171,00	0,00	0,00	159 535,00	0,00	0,00	0,00	1 347 318,00	1 347 318,00	0,00
2029	56 126 806,00	55 035 422,00	23 282 695,00	0,00	0,00	130 399,00	0,00	0,00	0,00	1 091 384,00	1 091 384,00	0,00
2030	57 942 612,00	56 261 390,00	23 748 390,00	0,00	0,00	100 114,00	0,00	0,00	0,00	1 681 222,00	1 681 222,00	0,00
2031	59 622 483,00	57 519 179,00	24 223 316,00	0,00	0,00	72 655,00	0,00	0,00	0,00	2 103 304,00	2 103 304,00	0,00
2032	61 224 576,00	58 807 105,00	24 707 782,00	0,00	0,00	45 535,00	0,00	0,00	0,00	2 417 471,00	2 417 471,00	0,00
2033	62 438 571,00	60 123 059,00	25 201 938,00	0,00	0,00	15 988,00	0,00	0,00	0,00	2 315 512,00	2 315 512,00	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
2023	-16 451 968,21	0,00	18 638 314,21	11 829 649,00	9 643 303,00	3 788 385,21	3 788 385,21	3 020 280,00	3 020 280,00
2024	2 231 346,00	2 231 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 381 264,00	2 381 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 440 262,00	2 440 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 798 420,00	2 798 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 829 649,00	2 829 649,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 346,00	2 186 346,00	0,00	0,00	0,00
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	2 381 264,00	2 381 264,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 262,00	2 440 262,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 798 420,00	2 798 420,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 829 649,00	2 829 649,00	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 240 941,00	0,00	8 123,79	6 816 789,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 009 595,00	0,00	3 977 868,00	3 977 868,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 628 331,00	0,00	4 192 754,00	4 192 754,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 188 069,00	0,00	4 544 044,00	4 544 044,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 038 069,00	0,00	4 608 916,00	4 608 916,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 888 069,00	0,00	2 992 318,00	2 992 318,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 089 649,00	0,00	3 384 804,00	3 384 804,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 629 649,00	0,00	3 736 222,00	3 736 222,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 229 649,00	0,00	4 098 304,00	4 098 304,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 829 649,00	0,00	4 412 471,00	4 412 471,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 740 161,00	4 740 161,00

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
2023	6,48%	2,07%	7,16%	19,95%	20,68%	TAK	TAK
2024	7,46%	11,25%	16,72%	18,66%	19,39%	TAK	TAK
2025	6,87%	10,69%	x	18,16%	18,89%	TAK	TAK
2026	6,29%	10,67%	x	13,43%	14,20%	TAK	TAK
2027	5,02%	9,98%	x	11,80%	12,58%	TAK	TAK
2028	4,56%	6,22%	x	10,49%	11,27%	TAK	TAK
2029	5,62%	6,75%	x	8,31%	9,09%	TAK	TAK
2030	4,79%	7,17%	x	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2031	4,50%	7,59%	x	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2032	4,34%	7,91%	x	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2033	4,92%	8,23%	x	8,04%	8,04%	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 589,00	4 589,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2023	0,00	0,00	0,00	14 022 500,00	0,00	14 022 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 571 222,00	0,00	9 571 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 283 193,00	0,00	5 283 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 608 800,00	0,00	4 608 800,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	
2023	2 186 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 186 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 336 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 395 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 853 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	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 wyliczeniu limitu splaty 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 XLVII/396/23
z dnia 2023-01-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 081 318,00	14 022 500,00	9 571 222,00	5 283 193,00	4 608 800,00	33 485 715,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 081 318,00	14 022 500,00	9 571 222,00	5 283 193,00	4 608 800,00	33 485 715,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	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				36 081 318,00	14 022 500,00	9 571 222,00	5 283 193,00	4 608 800,00	33 485 715,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 081 318,00	14 022 500,00	9 571 222,00	5 283 193,00	4 608 800,00	33 485 715,00
1.3.2.1	Budowa odcinka drogi gminnej nr G50305C Samsieczno- Marynin	SICIENKO	2015	2025	3 121 531,00	1 020 000,00	0,00	962 193,00	0,00	1 982 193,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi Mochle - Osówiec	SICIENKO	2021	2024	1 080 000,00	65 000,00	902 522,00	0,00	0,00	967 522,00
1.3.2.3	Rozwój infrastruktury wodociągowej	Zakład Komunalny w Sicienku	2020	2025	1 710 350,00	237 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00	637 500,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej w Trzciercu	SICIENKO	2019	2026	1 985 537,00	0,00	0,00	450 000,00	1 450 000,00	1 900 000,00
1.3.2.5	Modernizacja i rozbudowa Centrum Sportu w Sicienku	SICIENKO	2021	2024	17 200 000,00	10 090 000,00	6 978 500,00	0,00	0,00	17 068 500,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1909C Krukówko-Wierzchucinek-Witoldowo - pomoc finansowa dla Powiatu Bydgoskiego -	URZĄD GMINY	2023	2024	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.7	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody na terenie działki 11/4 w Teresinie	SICIENKO	2023	2026	1 583 900,00	100 000,00	30 000,00	400 000,00	1 000 000,00	1 530 000,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Gliszcz	SICIENKO	2023	2024	1 300 000,00	700 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.9	Przebudowa i rozbudowa pałacu w Sicienku wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastruktury towarzyszącej oraz zmiana sposobu użytkowania na budynek administracyjny -	URZĄD GMINY	2023	2026	4 200 000,00	1 700 000,00	500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	4 200 000,00
1.3.2.10	Modernizacja istniejących przestrzeni publicznych na terenie gminy Sicienko	SICIENKO	2023	2026	3 780 000,00	50 000,00	300 200,00	1 771 000,00	1 658 800,00	3 780 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sicienko na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sicienko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 30 000,00 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zwiększono o 30 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 63 432,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 13 432,21 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 50 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -16 451 968,21 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 637 794,50	+30 000,00	64 667 794,50
Dochody majątkowe	9 440 495,00	+30 000,00	9 470 495,00
Wydatki ogółem	81 056 330,50	+63 432,21	81 119 762,71
Wydatki bieżące	55 175 743,50	+13 432,21	55 189 175,71
Wynagrodzenia i pochodne	20 660 117,45	+15 323,71	20 675 441,16
Pozostałe wydatki bieżące	33 508 626,05	-1 891,50	33 506 734,55
Wydatki majątkowe	25 880 587,00	+50 000,00	25 930 587,00
Wynik budżetu	-16 418 536,00	-33 432,21	-16 451 968,21

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sicienko:

1. Przychody budżetu zwiększono o 33 432,21 zł i po zmianach wynoszą 18 638 314,21 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	18 604 882,00	+33 432,21	18 638 314,21
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 754 953,00	+33 432,21	3 788 385,21

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sicienko na lata 2023-2033 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,48%	19,95%	TAK	20,68%	TAK
2024	7,46%	18,66%	TAK	19,39%	TAK
2025	6,87%	18,16%	TAK	18,89%	TAK
2026	6,29%	13,43%	TAK	14,20%	TAK
2027	5,02%	11,80%	TAK	12,58%	TAK
2028	4,56%	10,49%	TAK	11,27%	TAK
2029	5,62%	8,31%	TAK	9,09%	TAK
2030	4,79%	8,23%	TAK	8,23%	TAK
2031	4,50%	8,96%	TAK	8,96%	TAK
2032	4,34%	8,44%	TAK	8,44%	TAK
2033	4,92%	8,04%	TAK	8,04%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa odcinka drogi gminnej nr G50305C Samsieczno- Marynin .

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	14 202 500,00	-180 000,00	14 022 500,00

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.