

**Projekt**

z dnia 25 kwietnia 2022 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY SIDRA**

z dnia ..... 2022 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sidra na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270 oraz Dz. U. z 2022 r. poz. 583) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXI/142/21 Rady Gminy Sidra z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sidra na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030, zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia dokonanych zmian zawarto w załączniku Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sidra.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Jerzy Bohdan**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Sidra

z dnia ..... 2022 r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Sidra z dnia kwietnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	18 525 289,12	17 786 335,95	1 226 990,00	39 976,17	5 773 819,00	5 135 957,18	5 609 593,60	1 088 992,56	738 953,17	41 040,00	697 913,17	
Wykonanie 2020	19 007 224,03	16 494 341,16	1 204 506,00	38 870,56	5 830 115,00	6 068 778,00	3 344 169,27	1 149 439,95	2 512 882,87	443 533,49	2 069 349,38	
Plan 3 kw. 2021	22 669 864,34	17 500 446,51	1 258 998,00	40 000,00	6 179 553,00	5 812 932,51	4 208 963,00	1 260 000,00	5 169 417,83	61 052,00	5 108 365,83	
Wykonanie 2021	22 825 964,38	17 911 307,04	1 362 781,00	22 176,57	6 525 095,00	6 133 959,84	3 867 294,63	1 148 003,36	4 914 657,34	87 903,73	4 826 753,61	
2022	20 874 107,18	16 151 753,18	1 142 183,00	62 239,00	6 333 596,00	4 690 396,18	3 923 339,00	1 260 000,00	4 722 354,00	50 000,00	4 672 354,00	
2023	27 195 000,00	17 645 000,00	1 250 000,00	65 000,00	6 550 000,00	4 409 000,00	5 371 000,00	1 700 000,00	9 550 000,00	50 000,00	2 000 000,00	
2024	16 340 000,00	14 900 000,00	1 300 000,00	45 000,00	6 528 000,00	2 810 000,00	4 217 000,00	1 800 000,00	1 440 000,00	50 000,00	1 000 000,00	
2025	16 500 000,00	15 450 000,00	1 336 000,00	42 000,00	6 675 000,00	2 610 000,00	4 787 000,00	1 830 000,00	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	
2026	16 703 000,00	16 703 000,00	1 376 000,00	43 000,00	6 822 000,00	3 610 000,00	4 852 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	17 037 000,00	17 037 000,00	1 418 000,00	44 000,00	6 890 000,00	3 700 000,00	4 985 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	17 315 000,00	17 315 000,00	1 460 000,00	45 000,00	6 960 000,00	4 800 000,00	4 050 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	17 585 000,00	17 585 000,00	1 489 000,00	46 000,00	7 050 000,00	4 850 000,00	4 150 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	17 975 000,00	17 975 000,00	1 518 000,00	47 000,00	7 160 000,00	4 900 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	14 884 412,01	14 048 573,39	6 001 939,58	0,00	0,00	75 076,64	0,00	0,00	0,00	835 838,62	835 836,62	428 053,85
Wykonanie 2020	17 263 232,75	15 023 724,85	6 485 500,00	0,00	0,00	55 835,46	0,00	0,00	0,00	2 239 507,90	2 239 507,90	800 691,03
Plan 3 kw. 2021	25 872 380,51	17 078 612,51	6 928 152,71	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	8 793 768,00	8 793 768,00	587 207,00
Wykonanie 2021	20 207 295,21	16 057 213,28	6 623 746,91	0,00	0,00	32 910,00	0,00	0,00	0,00	4 150 081,93	4 150 081,93	582 206,19
2022	25 197 168,18	17 888 529,18	8 111 277,90	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	7 308 639,00	7 308 639,00	545 699,00
2023	28 245 000,00	15 100 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	13 145 000,00	13 145 000,00	0,00
2024	16 020 000,00	13 480 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00
2025	16 105 000,00	14 625 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00
2026	16 308 000,00	15 105 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 203 000,00	1 203 000,00	0,00
2027	16 662 000,00	15 505 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 157 000,00	1 157 000,00	0,00
2028	16 980 000,00	15 705 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00
2029	17 250 000,00	16 025 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 225 000,00	0,00	0,00
2030	17 640 000,00	16 440 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	3 640 877,11	0,00	3 880 580,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3 880 580,39	0,00
Wykonanie 2020	1 743 991,28	0,00	4 808 383,04	0,00	0,00	2 458 383,04	0,00	2 350 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-3 202 516,17	0,00	3 422 516,17	0,00	0,00	3 202 516,17	3 202 516,17	220 000,00	0,00
Wykonanie 2021	2 618 669,17	0,00	6 402 374,32	0,00	0,00	4 202 374,32	0,00	2 200 000,00	0,00
2022	-4 323 061,00	0,00	4 543 061,00	0,00	0,00	3 128 058,00	3 128 058,00	1 415 003,00	1 195 003,00
2023	-1 050 000,00	0,00	1 370 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00
2024	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 704 195,00	2 704 195,00	2 554 195,00	2 554 195,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	3 737 762,56	7 618 342,95
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 470 616,31	6 278 999,35
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 980 000,00	0,00	421 834,00	3 844 350,17
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 980 000,00	0,00	1 854 093,76	8 256 468,08
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	-1 736 776,00	2 806 285,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 490 000,00	0,00	2 545 000,00	2 545 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 170 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 775 000,00	0,00	825 000,00	825 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00	1 598 000,00	1 598 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 005 000,00	0,00	1 532 000,00	1 532 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	335 000,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 000,00	1 535 000,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	30,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,90%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,24%	4,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,03%	16,77%	x	x	x	x
2022	2,43%	-14,52%	-14,08%	18,02%	22,02%	TAK	TAK
2023	3,02%	19,83%	20,21%	3,19%	7,20%	TAK	TAK
2024	3,31%	12,41%	12,82%	3,63%	7,63%	TAK	TAK
2025	3,62%	6,97%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2026	3,51%	12,70%	x	10,52%	12,20%	TAK	TAK
2027	3,22%	11,90%	x	8,04%	9,72%	TAK	TAK
2028	3,04%	13,22%	x	7,65%	9,33%	TAK	TAK
2029	2,91%	12,52%	x	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2030	2,72%	11,89%	x	12,79%	12,79%	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 3-letniej



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	27 547,00	27 344,84	27 344,84	168 807,00	168 807,00	168 807,00	18 464,84	18 464,84	18 464,84
Wykonanie 2020	99 845,87	99 845,87	84 499,57	19 037,00	19 307,00	19 037,00	99 845,87	99 845,87	84 499,57
Plan 3 kw. 2021	135 592,00	135 592,00	135 592,00	695 687,00	695 687,00	695 687,00	150 961,00	150 961,00	135 592,00
Wykonanie 2021	15 240,15	15 240,15	14 253,72	410 602,88	410 602,88	410 602,88	15 936,63	15 936,63	13 546,13
2022	314 083,00	314 083,00	308 501,00	911 954,00	911 954,00	911 954,00	328 754,37	328 754,37	308 501,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	389 176,00	389 176,00	168 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	178 896,86	178 896,86	129 554,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	996 026,00	996 026,00	695 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	661 450,10	661 450,10	307 237,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	999 269,00	999 269,00	911 954,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	11 830 000,00	0,00	11 830 000,00	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	0,00
2025	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	2 704 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Sidra

z dnia ..... 2022 r.

Załączni Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Sidra z dnia kwietnia 2022

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 870 000,00	40 000,00	11 830 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 870 000,00	40 000,00	11 830 000,00	0,00	0,00	0,00
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				11 870 000,00	40 000,00	11 830 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 870 000,00	40 000,00	11 830 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja dróg gminnych o nr 103602B, 103607B, 103609B, 103611B na terenie gminy Sidra -	Urząd Gminy Sidra	2022	2023	11 870 000,00	40 000,00	11 830 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Uzasadnienie dokonanych zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2030**

Na obecny kształt WPF miały wpływ zmiany dokonywane po stronie dochodów oraz wydatków budżetu. Dochody planowane wynoszą 20 874 107,18 zł w tym: dochody bieżące 16 151 753,18 zł., dochody majątkowe 4 722 354,00 zł. Plan wydatków wynosi 25 197 168,18 zł., w tym: wydatki bieżące 17 888 529,18 zł., wydatki majątkowe 7 308 639,00 zł. Planowany deficyt budżetu w kwocie 4 323 061,00 zł. zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w tym przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu w kwocie 118 580,00 zł. oraz wolnymi środkami. Plan rozchodów budżetu na 2022 r. wynosi 220 000 zł, źródłem pokrycia są wolne środki. Wprowadzone zmiany nie wpłynęły na poziom zadłużenia, które na koniec 2022 roku wyniesie 1 760 000 zł. Wielkości przyjmowane w WPF czy budżecie w znacznym stopniu zależą i zależą będą od czynników obiektywnych. Generalnie to możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku będą miały wpływ na kształt WPF roku następnego i kolejnych.

**W roku 2023** prognozuje się dochody w kwocie 27 195 000,00 zł., w tym dochody: dochody bieżące 17 645 000,00 zł., dochody majątkowe 9 550 000,00 zł. – pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Plan wydatków wynosi 28 245 000,00 zł., w tym: wydatki bieżące 15 100 000,00 zł., wydatki majątkowe 13 145 000,00 zł. Planowany deficyt budżetu w kwocie 1 050 000,00 zł. zostanie pokryty kredytem lub emisją obligacji, który planuje się spłacać od roku 2025 po 175 000,00 zł rocznie. Plan rozchodów budżetu na 2023 r. planuje się ze będzie wynosi 220 000 zł, źródłem pokrycia będą wolne środki. Wprowadzone zmiany wpłynęły na poziom zadłużenia, które na koniec 2023 roku wyniesie 2 490 000 zł. W prognozie na roku 2023 następuje znaczący wzrost dochodów bieżących, który wynika z:

- planowanego wzrostu udziałów w PIT,
- subwencji ogólnej,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości. Rok rocznie zwiększa się podstawa opodatkowania gruntów i budynków podatkiem od nieruchomości. Planuje się zwiększenie podstawy opodatkowania gruntów i budynków podatkiem od nieruchomości. Co roku zwiększa się powierzchnia gruntów zaliczonych przez Wydział Geodezji Starostwa Powiatowego w Sokółce do gruntów niesklasyfikowanych w ewidencji gruntów jako użytki rolne, a tym samym podlegających opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości, oddawane są do użytku nowe budynki mieszkalne oraz budowle związane z prowadzoną działalnością gospodarczą. Na rok 2022 szacuje się dochód z tyt. podatku od nieruchomości w kwocie 1 260 000,00 zł. Na rok 2023 planuje się zwiększenia stawek podatkowych i planowanym uruchomieniem farmy wiatrowej co przyczynie się do znaczącego wzrostu dochodów z tego tytułu na poziomie 1 700 000,00 zł. Ponadto w 2022 roku opracowuje się plan zagospodarowania przestrzennego w celu przeznaczenia gruntów do wydobywania kopaliny co w roku 2023 zwiększy znacząco dochody z opłaty eksploatacyjnej do 40% w porównaniu do planowanej w roku 2022. Jednocześnie w roku 2023 założono wzrost opłat za gospodarowanie opłat komunalnych w celu ograniczenia wydatków na dopłaty do systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Ponadto wydatki bieżące dotyczące wynagrodzeń i składki od nich naliczane maleją, gdyż w 2022 roku przewidziane są nagrody jubileuszowe (10 osób) oraz odprawy emerytalne dla pracowników (już wypłacono dla 2 pracowników).

**W roku 2024** prognozuje się dochody w kwocie 16 340 000,00 zł, planuje się dochody majątkowe w kwocie 1 440 000,00 zł. w tym ze sprzedaży mienia w kwocie 50 000,00 zł. Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 16 020 000,00 zł. Nadwyżkę budżetową 320 000 zł przeznacza się na wykup obligacji.

**W roku 2025** prognozuje się dochody w kwocie 16 500 000 ,00 zł w tym dochody majątkowe w kwocie 1 050 000,00 zł., a ze sprzedaży majątku 50 000,00 zł. Zwiększenia dochodów majątkowych będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 16 105 000,00 zł. Planuje się uzyskanie nadwyżki budżetowej na wykup obligacji - 395 000 zł.

Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć: zadanie inwestycyjne „Modernizacja dróg gminnych o nr 103602B, 103607B, 103609B, 103611B na terenie Gminy Sidra” wartość zadania 11 870 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023, gdzie większość wydatków jest przewidziana do realizacji w roku 2023 w wysokości 11 830 000,00 zł.