

**ZARZĄDZENIE NR 63/2024
WÓJTA GMINY SIDRA**

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sidra na lata
2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2030**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572) oraz art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530, 1572) oraz uchwały Nr XXVI/169/2010 Rady Gminy Sidra z dnia 27 kwietnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządza się co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sidra na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2030, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Cezary Możejko

Załącznik Nr 1 do zarządzenia
Nr 63/2024
Wójta Gminy Sidra
z dnia 14 listopada 2024 r.

**Uchwała Nr/24
Rady Gminy Sidra**

z dnia grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata
2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572) oraz art.226, art. 227, art.229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sidra na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXIV/245/23 Rady Gminy Sidra z dnia 28 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2030, wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku lub uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady

Barbara Jelska

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 63/2024
z dnia 2024-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
Wykonanie 2022	27 300 964,64	23 036 253,16	4 030 601,57	62 239,00	6 495 370,00	8 147 357,40	4 300 685,19	1 302 115,78	4 264 711,48	164,47	4 264 547,01	
Wykonanie 2023	29 049 471,79	19 642 300,65	1 094 894,00	151 017,00	8 713 669,20	4 610 718,34	5 072 002,11	1 409 180,44	9 407 171,14	28 527,35	9 378 643,79	
Plan 3 kw. 2024	38 927 843,67	19 481 031,92	1 249 413,00	164 749,00	8 803 548,00	4 313 598,92	4 949 723,00	1 550 000,00	19 446 811,75	88 692,00	19 358 119,75	
Wykonanie 2024	41 221 999,99	21 778 530,24	149 413,00	164 749,00	9 803 548,00	5 415 580,62	5 145 239,62	1 600 000,00	19 443 469,75	88 692,00	19 354 777,76	
2025	29 100 000,00	20 431 673,50	5 464 710,49	158 835,89	7 613 574,12	2 401 934,00	4 792 619,00	1 600 000,00	8 668 326,50	50 000,00	8 618 326,50	
2026	26 372 195,00	23 703 000,00	6 376 000,00	210 000,00	9 122 000,00	3 200 000,00	4 795 000,00	1 650 000,00	2 669 195,00	50 000,00	2 619 195,00	
2027	22 037 000,00	22 037 000,00	6 380 000,00	180 000,00	9 200 000,00	3 000 000,00	3 277 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 315 000,00	22 315 000,00	6 460 000,00	181 000,00	9 200 000,00	2 900 000,00	3 574 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	22 060 000,00	22 060 000,00	5 414 000,00	200 000,00	9 280 000,00	3 000 000,00	3 166 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	22 800 000,00	22 800 000,00	6 518 000,00	219 000,00	9 263 000,00	3 000 000,00	3 800 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2022	20 908 711,90	19 833 435,77	7 340 649,48	0,00	0,00	93 315,40	0,00	0,00	0,00	1 075 276,13	1 075 276,13	182 305,20
Wykonanie 2023	27 050 904,80	17 219 472,37	8 011 439,72	0,00	0,00	151 325,20	0,00	0,00	0,00	9 831 432,43	9 831 432,43	257 378,75
Plan 3 kw. 2024	49 927 843,67	21 115 670,42	10 381 804,29	0,00	0,00	102 762,60	0,00	0,00	0,00	28 812 173,25	28 812 173,25	1 206 121,25
Wykonanie 2024	50 577 999,13	21 765 825,88	9 933 551,39	0,00	0,00	102 762,60	0,00	0,00	0,00	28 812 173,25	28 812 173,25	1 206 121,25
2025	35 100 000,00	21 042 377,50	11 173 810,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 057 622,50	14 057 622,50	0,00
2026	26 152 195,00	16 280 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	9 872 195,00	9 872 195,00	0,00
2027	21 837 000,00	20 680 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 157 000,00	1 157 000,00	0,00
2028	22 155 000,00	20 880 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00
2029	21 900 000,00	20 675 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 225 000,00	1 225 000,00	0,00
2030	22 640 000,00	21 440 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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
Wykonanie 2022	6 392 252,74	0,00	8 801 043,49	0,00	0,00	6 821 043,49	0,00	1 980 000,00	0,00
Wykonanie 2023	1 998 566,99	0,00	14 973 296,23	0,00	0,00	13 213 296,23	0,00	1 760 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-11 000 000,00	0,00	11 320 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	320 000,00	0,00
Wykonanie 2024	-9 355 999,14	0,00	9 720 000,00	0,00	0,00	9 400 000,00	9 400 000,00	320 000,00	0,00
2025	-6 000 000,00	0,00	6 220 000,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	420 000,00	200 000,00
2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	3 202 817,39	12 003 860,88	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 440 000,00	0,00	2 422 828,28	17 396 124,51	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	-1 634 638,50	9 685 361,50	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	12 704,36	9 732 704,36	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	-610 704,00	5 609 296,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	680 000,00	0,00	7 423 000,00	7 423 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	480 000,00	0,00	1 357 000,00	1 357 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	320 000,00	0,00	1 435 000,00	1 435 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	1 385 000,00	1 385 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	

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
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	17,35%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-10,10%	-9,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	0,71%	1,25%	x	x	x	x
2025	1,77%	-2,83%	x	9,97%	13,56%	TAK	TAK
2026	1,44%	36,57%	x	12,44%	13,98%	TAK	TAK
2027	1,39%	7,47%	x	13,37%	14,91%	TAK	TAK
2028	1,11%	7,67%	x	12,34%	13,89%	TAK	TAK
2029	1,08%	7,50%	x	11,15%	12,69%	TAK	TAK
2030	0,96%	7,02%	x	9,06%	10,61%	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 ^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
Wykonanie 2022	311 274,45	311 274,45	305 262,77	539 147,01	539 147,01	539 147,01	304 573,72	304 573,72	284 766,60
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	9 297,57	9 297,57	9 297,57	5 450,08	5 450,08	5 445,70
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	2 509 038,75	2 509 038,75	2 059 038,75	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	2 004 420,60	2 004 420,60	2 004 420,60	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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 2022	550 541,13	550 541,13	467 114,79	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	257 566,92	257 566,92	189 397,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	14 875 046,87	14 875 046,87	1 905 381,85	118 750,00	0,00	118 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	14 875 046,87	14 875 046,87	1 905 381,85	75 750,00	0,00	75 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 979 342,50	0,00	6 979 342,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 965 187,50	0,00	7 965 187,50	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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 2022	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	160 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 63/2024
z dnia 2024-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 025 280,00	6 979 342,50	7 965 187,50	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				15 025 280,00	6 979 342,50	7 965 187,50	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				15 025 280,00	6 979 342,50	7 965 187,50	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				15 025 280,00	6 979 342,50	7 965 187,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa zespołu basenów otwartych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sidrze - poprawa walorów turystycznych	URZĄD GMINY W SIDRZE	2024	2026	8 507 850,00	4 579 905,00	3 872 195,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 103601B na odcinku Wólka-Romanówka - poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg	URZĄD GMINY W SIDRZE	2024	2026	2 248 930,00	196 800,00	2 037 130,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie robót budowlanych na drodze powiatowej nr 1260B Staworowo-Bierniki - poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg	URZĄD GMINY W SIDRZE	2024	2026	4 268 500,00	2 202 637,50	2 055 862,50	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr /24
Rady Gminy Sidra
z dnia grudnia 2024 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sidra

W prognozie finansowej na lata 2025-2030 przyjęto kwoty dochodów i wydatków na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetów za lata 2022-2023 oraz prognoz dotyczących roku 2024. Analiza tych wielkości umożliwiła sporządzenie wieloletniej prognozy, którą prezentuje załącznik nr 1 do Uchwały.

Dochody bieżące budżetu gminy na rok 2025 zaplanowano w kwocie 20 431 673,50 zł., a dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 8 668 326,50 zł. w tym dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 50 000,00 zł ze sprzedaży działek gminnych. Źródłem dochodów majątkowych są środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Rządowy Fundusz Polski Ład.

W 2025 roku wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 21 042 377,50 zł., a wydatki majątkowe na kwotę 14 057 622,50 zł są to wydatki ujęte w załączniku nr 3 do Uchwały budżetowej na 2025 rok oraz wydatki ujęte w wykazie przedsięwzięć. Nie planuje się udzielania pożyczek ani też udzielenia gwarancji.

Przychody, spłata i obsługa długu

Na dzień opracowywania wieloletniej prognozy finansowej stan zadłużenia Gminy wynosi 1 120 000,00 zł. W planie rozchodów 2025 r. wykup serii obligacji wynosi 220 000,00 zł. Przychody budżetu to kwota 6 220 000,00 zł, źródło przychodów to wolne środki 420 000,00 zł oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 5 800 000,00 zł.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że jego spłata jest finansowana w pierwszej kolejności z wolnych środków. Wyliczenia te obrazuje kolumna 4- 5.1 tabeli z załącznika nr 1. Wskaźnik spłaty zobowiązań oraz spełnienie relacji określonych w art. 243 obrazują kolumny od 8.1 do 8.4.1. W prognozie na lata 2025-2030 są one spełnione.

W roku 2026 prognozuje się dochody w kwocie 26 372 195,00 zł, planuje się dochody majątkowych ze sprzedaży mienia w kwocie 50 000,00 zł oraz z pozyskanych środków z innych źródeł - Polski Ład w wysokości 2 619 195,00 zł. Ponadto dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie zawarcia umów o dofinansowanie. Wydatki budżetu to kwota 26 152 195,00 zł. Kwotę nadwyżki -220 000,00 zł przeznacza się wykup obligacji. Stan długu na koniec 2026 roku wyniesie wg prognozy 680 000,00 zł.

W roku 2027 prognozuje się dochody w kwocie 22 037 000,00 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 21 837 000,00 zł. Uzyskana nadwyżka budżetowa w kwocie 200 000,00 zł będzie przeznaczona na wykup obligacji.

W roku 2028 prognozuje się dochody w kwocie 22 315 000,00 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 22 155 000,00 zł. Uzyskana nadwyżka budżetowa w kwocie 160 000,00 zł będzie przeznaczona na wykup obligacji.

W roku 2029 prognozuje się dochody w kwocie 22 060 000,00 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 21 900 000,00 zł. Uzyskana nadwyżka budżetowa w kwocie 160 000,00 zł będzie przeznaczona na wykup obligacji. Stan długu wyniesie: 160 000,00 zł.

W roku 2030 prognozuje się dochody w kwocie 22 800 000,00 zł, nie planuje się dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia oraz z pozyskanych środków z innych źródeł. 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 22 640 000,00 zł. Uzyskana nadwyżka budżetowa w kwocie 160 000,00 zł będzie przeznaczona na wykup ostatniej serii obligacji.

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.

Przewodniczący Rady

Barbara Jelska