

**UCHWAŁA NR XLIV/304/2021  
RADY MIEJSKIEJ W SIANOWIE**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Sianów na lata 2022 -  
2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), uchwała się co następuje:

**§ 1.** Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Sianów na lata 2022-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2028, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Sianów, do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Sianów, do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Sianów, do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 4.

**§ 6.** Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Sianów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Sianowie

**Janusz Machała**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIV/304/2021  
Rady Miejskiej w Sianowie  
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>68 551 482,03</b>	<b>71 364 893,00</b>	<b>71 364 893,00</b>	<b>68 364 893,00</b>	<b>68 364 893,00</b>	<b>68 364 893,00</b>	<b>68 364 893,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	58 745 274,38	63 364 893,00	63 364 893,00	63 364 893,00	63 364 893,00	63 364 893,00	63 364 893,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 931 355,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	282 822,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	16 067 768,00	16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 118 479,38	14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	18 344 850,00	22 964 893,00	22 964 893,00	22 964 893,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 494 298,00	9 500 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 806 207,65	8 000 000,00	8 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	504 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 252 207,65	6 000 000,00	4 000 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>77 138 210,68</b>	<b>69 469 893,00</b>	<b>71 064 893,00</b>	<b>66 164 893,00</b>	<b>66 464 893,00</b>	<b>66 064 893,00</b>	<b>66 164 893,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	55 430 708,68	56 469 893,00	58 064 893,00	58 164 893,00	58 464 893,00	58 064 893,00	58 164 893,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 658 274,92	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	230 000,00	196 020,00	141 020,00	121 020,00	121 020,00	100 000,00	100 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	21 707 502,00	13 000 000,00	13 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	21 707 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-8 586 728,65</b>	<b>1 895 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>2 200 000,00</b>	<b>1 900 000,00</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>2 200 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 895 000,00	300 000,00	2 200 000,00	1 900 000,00	2 300 000,00	2 200 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 214 228,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	9 044 228,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 416 728,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>627 500,00</b>	<b>1 895 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>2 200 000,00</b>	<b>1 900 000,00</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>2 200 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	627 500,00	1 895 000,00	300 000,00	2 200 000,00	1 900 000,00	2 300 000,00	2 200 000,00
5.1.1	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	627 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	627 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>10 795 000,00</b>	<b>8 900 000,00</b>	<b>8 600 000,00</b>	<b>6 400 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>2 200 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 314 565,70	6 895 000,00	5 300 000,00	5 200 000,00	4 900 000,00	5 300 000,00	5 200 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	12 528 794,35	6 895 000,00	5 300 000,00	5 200 000,00	4 900 000,00	5 300 000,00	5 200 000,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	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)	0,52%	4,24%	0,89%	4,70%	3,19%	3,79%	3,63%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,52%	4,24%	0,89%	4,70%	3,19%	3,79%	3,63%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,52%	4,24%	0,89%	4,70%	3,19%	3,79%	3,63%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,94%	13,86%	11,02%	10,78%	7,92%	8,52%	8,36%
8.2_v2020	8.2_v2020	9,07%	14,47%	11,63%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	7,94%	13,86%	11,02%	10,78%	7,92%	8,52%	8,36%
8.3	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)	14,56%	13,08%	11,83%	11,72%	11,97%	11,31%	10,14%
8.3.1	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)	13,26%	11,78%	10,53%	11,72%	11,41%	10,76%	9,58%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	15,75%	12,47%	12,05%	9,36%	6,58%	3,22%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,52%	4,24%	0,89%	4,70%	3,19%	3,79%	3,63%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 009 081,15	246 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	1 009 081,15	246 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	935 342,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 126 567,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 126 567,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 115 792,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 009 081,15	246 900,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 009 081,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	935 342,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	15 843 118,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	15 843 118,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 846 845,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	19 180 423,15	12 383 250,00	6 043 972,00	2 046 113,00	2 048 290,00	2 050 502,00	2 052 750,00
10.1.1	bieżące	1 025 081,15	1 142 363,00	903 085,00	905 226,00	907 403,00	909 615,00	911 863,00
10.1.2	majątkowe	18 155 342,00	11 240 887,00	5 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	627 500,00	1 895 000,00	300 000,00	2 200 000,00	1 900 000,00	2 300 000,00	2 200 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypuk 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Sianów na lata 2022-2028**

Wartości przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej, są zgodne z projektem budżetu na 2022 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji, tj. do 2028 roku.

### **Załącznik nr 1 Uchwały: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Sianów na lata 2022-2028”.**

#### **1. Dochody ogółem, wykazane w punkcie 1 załącznika nr 1, z podziałem na dochody bieżące i majątkowe na lata 2022-2028.**

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem, są dochody bieżące i majątkowe, zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2021, a także założenie wynikające z projektu budżetu na 2022 rok oraz na lata przyszłe.

Prognozowane dochody ogółem w 2022 roku, wynoszą 68 551 482,03 zł, w latach 2023-2024 przyjęto kwotę 71 364 893,00 zł, a w latach następnych, tj. 2025-2028, stałą kwotę 68 364 893,00 zł.

##### **1.1. Dochody bieżące.**

Na 2022 rok zaplanowano dochody bieżące w wysokości 58 745 274,38 zł, w latach 2023-2028 planuje się wzrost na poziomie około 107,86 % w stosunku do roku 2022, w latach tych przyjęto dochody w wielkości stałej, tj. 63 364 893,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), zaplanowane przez Ministerstwo Finansów na 2022 rok, wynoszą 9 931 355,00 zł, w stosunku do 2021 roku są niższe o 473 841,00 zł. Na lata 2023 -2025 zaplanowano wzrost na poziomie 100,69 %. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na 2022 rok, zaplanowano w kwocie 282 822,00 zł, a na następne lata 2023-2025 zaplanowano w stałej wielkości 300 000,00 zł.

Wielkość subwencji ogólnej, otrzymywanej z budżetu państwa, planuje się w 2022 roku w kwocie 16 067 768,00 zł, jest ona większa w porównaniu do roku 2021 o 1 048 643,00 zł. Kwota dotacji i środków przeznaczonych na wydatki bieżące w 2022 roku wynosi 12 974 377,00 zł i jest niższa w stosunku do planu na 2021 o 8 400 523,03 zł.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w 2022 roku w wysokości 18 244 850,00 zł, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 8 494 298,00 zł. W dalszych latach prognozy 2023-2025 zakłada się zwiększenie tych dochodów o 11,83 %.

##### **1.2. Dochody majątkowe.**

Dochody majątkowe na 2022 rok są zgodne z uchwałą budżetową i wynoszą 9 806 207,65 zł. Plan dochodów ze sprzedaży majątku w 2022 roku wynosi 504 000,00 zł.

Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w 2022 roku wynoszą 9 252 207,65 zł. Dochody te zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów rzeczowo-finansowych projektów, na które podpisano umowy o dofinansowanie, na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie lub planowanego dofinansowania ze środków Unii Europejskich oraz z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

## **2. Wydatki ogółem.**

W latach prognozy na 2022 r., przyjęto spadek wielkości wydatków ogółem o 3 344 635,15 zł w stosunku do 2021, wynoszą one 77 138 210,68 zł.

### **2.1. Wydatki bieżące.**

Na 2022 rok, zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 55 430 708,68 zł, w następnych latach 2023-2028, zakłada się zwiększenie wydatków o 104,75 %. Na zaplanowane wydatki bieżące składają się wynagrodzenia i pochodne w kwocie 19 658 274,92 zł. Jest to kwota wyższa o 1 232 747,05 zł w stosunku do planu na dzień 31.10.2021 roku.

Prognozowane wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami z bankami oraz planowanym zadłużeniem w latach 2022-2028, planowane kwoty dotyczą odsetek bankowych.

### **2.2. Wydatki majątkowe.**

Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2022-2023, dotyczą zadań kontynuowanych oraz nowych inwestycji realizowanych ze środków własnych oraz współfinansowanych z funduszy unijnych i z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W 2022 roku plan wydatków majątkowych wynosi 21 707 502,00 zł, z tego 15 843 118,66 zł, to wydatki na zadania realizowane przy udziale środków zewnętrznych.

## **3. Wynik budżetu.**

W prognozie finansowej przyjęto ujemny wynik budżetu w 2022 roku w wysokości 8 586 728,65 zł, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. Począwszy od 2023 roku przyjęto nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłatę pożyczek i wykup obligacji.

## **4. Przychody budżetu.**

Przychody w 2022 roku, wynoszą 9 214 228,65 zł. Składają się na nie:

a) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, m.in.:

- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – 5 539 128,05 zł,

b) nadwyżki z lat ubiegłych - 3 505 100,60 zł,

c) przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych 170 000,00 zł.

## **5. Rozchody budżetu.**

Rozchody w 2022 roku wynoszą 627 500,00 zł. W załączonej tabeli przedstawiono szczegółową informację, dotyczącą spłaty zadłużenia w latach 2022-2028. Gmina nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w tabeli.

## **6. Kwota długu.**

Stan zadłużenia na koniec 2022 wyniesie 10 795 000,00 zł. Wielkość ta wynika z emisji papierów wartościowych, pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych oraz spłaty rat.

## **7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących.**

W przedstawionej prognozie finansowej, spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (pozycja 7.1). Wynik budżetu bieżącego (nadwyżka operacyjna) jest dodatni

we wszystkich latach prognozy. W 2022 roku różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami bieżącymi wynosi 3 314 565,70 zł.

#### **8. Wskaźnik spłaty zobowiązań.**

Wskaźniki zadłużenia liczone są indywidualnie dla każdego samorządu. Określają indywidualną możliwość poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania kredytów i pożyczek.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu.

Wskaźnik określony dla gminy w roku 2022, wynosi 0,52 %, przy dopuszczalnym 13,26 %.

W pozostałych latach, prognozy kształtują się następująco:

2023 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 4,24 %, do dopuszczalnego 11,78 %,

2024 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 0,89 %, do dopuszczalnego 10,53 %,

2025 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 4,70 %, do dopuszczalnego 11,72 %.

#### **9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5. Ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:**

##### **a) dochody bieżące (9.1 załącznika Nr 1).**

Prognozowana wielkość dochodów na lata 2022-2023, wynika z podpisanych umów o dofinansowanie oraz złożonych wniosków. Są to zadania z zakresu opieki społecznej na projekty pn.: „Sianowski Klub Integracji Społecznej” oraz realizacja Projektu „Dzieciak”. Plan dochodów na 2022 rok, wynosi 1 009 081,15zł, a w 2023 r. 246 900,00 zł,

##### **b) dochody majątkowe (9.2 załącznika Nr 1).**

Dochody majątkowe ze środków Unii Europejskiej, zaplanowane zostały na 2022 roku w kwocie 8 126 567,39 zł. Wielkość dochodów zaplanowana na 2022 rok, wynika z aktualnych harmonogramów płatności dla projektów, na które zawarto umowy o dofinansowanie oraz ze złożonych wniosków na zadania planowane do realizacji ze środków unijnych,

##### **c) wydatki bieżące (9.3 załącznika Nr 1).**

Wielkości zaplanowane w latach 2022-2028, wynikają z podpisanych umów i złożonych wniosków o dofinansowanie na zadania bieżące. W 2022 roku, plan wydatków wynosi 1 009 081,15 zł, w 2023 roku planuje się wydatki w kwocie 246 900,00 zł, a w latach 2024-2030 ujęto wydatki na „Strategię rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030” w kwocie 38 605,00 zł,

##### **d) Wydatki majątkowe (9.4 załącznika Nr 1).**

Plan wydatków określony roku 2022, dotyczy zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie ze środków unijnych. Plan wydatków wynosi 15 843 118,66 zł.

#### **10. Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych.**

W tej części Wieloletniej Prognozy Finansowej, określone zostały wydatki objęte limitem w podziale na bieżące i majątkowe, które wynikają z Załącznika Nr 2 do prognozy. Wydatki te dotyczą programów, projektów i zadań, finansowanych ze środków własnych oraz zewnętrznych, których realizacja wykracza poza rok budżetowy.

W informacji wyodrębniono również spłaty rat zaciągniętych zobowiązań, które wynikają z zawartych umów z bankami i Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska. Na dzień 31.12.2021 r. zadłużenie Gminy będzie wynosić 11 422 500, 00 zł.

#### Dane dotyczące spłaty długu w latach 2022-2028

	Zadłu- żenie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
ZACIĄGNIĘTE ZOBOWIĄZANIA (STAN NA 31.12.2021)	11 422 500	10 795 000	8 900 000	8 600 000	6 400 000	4 500 000	2 200 000	0
Emisja papierów wartościowych z 2013 r. długoterminowa zaciągnięta w ING Bank Śląski na kwotę 8 400 000,00	2 800 000	30 000						
Pożyczka z WFOŚiGW długoterminowa w kwocie 3 000 000,00	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000			
Emisja papierów wartościowych z 2013 r. długoterminowa zaciągnięta w ING Bank Śląski na kwotę 1 595 000,00			1 595 000					
Pożyczka z WFOŚiGW długoterminowa w kwocie 1 497 500,00	300 000	297 500						
Emisja papierów wartościowych z 2019 r. zaciągnięta w BP PKO na kwotę 3 800 000					1 900 000	1 900 000		
Emisja papierów wartościowych z 2020 r. zaciągnięta w BP PKO na kwotę 4 600 000							2 300 000	2 200 000
	3 400 000	627 500	1 895 000	300 000	2 200 000	1 900 000	2 300 000	2 200 000

#### 11. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2022-2028.

Przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 3, stanowią głównie kontynuację przedsięwzięć ujętych w wykazie na lata 2021-2028. W przypadku kilku przedsięwzięć, zaktualizowano ich wartości oraz okres realizacji.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIV/304/2021  
Rady Miejskiej w Sianowie  
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				106 454 362,25	19 180 423,15	12 383 250,00	6 043 972,00	2 046 113,00	2 048 290,00	2 050 502,00	2 052 750,00	45 805 300,15
1.a	- wydatki bieżące				31 377 728,95	1 025 081,15	1 142 363,00	903 085,00	905 226,00	907 403,00	909 615,00	911 863,00	6 704 636,15
1.b	- wydatki majątkowe				75 076 633,30	18 155 342,00	11 240 887,00	5 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	39 100 664,00
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:				16 143 626,71	8 588 999,55	246 900,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	8 863 474,55
1.1.1	- wydatki bieżące				2 953 602,95	1 009 081,15	246 900,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	1 283 556,15
1.1.1.1	Sianowski Klub Integracji Społecznej -	MGOPS	2020	2022	1 222 913,64	366 621,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 621,84
1.1.1.2	Dzieciak -	SIANÓW	2021	2023	1 692 084,31	642 459,31	246 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 359,31
1.1.1.3	Strategia rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - Realizacja strategii	URZĄD	2021	2030	38 605,00	0,00	0,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	27 575,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 190 023,76	7 579 918,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 579 918,40
1.1.2.1	Budowa Targowiska Miejskiego "Mój Rynek" w Sianowie - poprawa efektywności	SIANÓW	2019	2022	859 860,99	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2.2	Podniesienie jakości przestrzeni Placu pod Lipami i utworzenie Centrum Nauki -	SIANÓW	2019	2022	5 125 777,77	2 567 421,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 567 421,52
1.1.2.3	Modernizacja-przebudowa i zagospodarowanie terenu placówek wsparcia dziennego w Sianowie i w Węgorzewie Koszalińskim w ramach projektu Dzieciak -	URZĄD	2021	2023	412 400,00	412 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 400,00
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Węgorzewskiej, Leszczyńskiej i Słowackiego w Sianowie - poprawa stanu kanalizacji w Sianowie	SIANÓW	2018	2022	2 789 531,50	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.1.2.5	Budowa sieci wodociągowej w ul.Węgorzewskiej, Leszczyńskiej i Słowackiego w Sianowie - Usprawnienie sieci wodociągowej w Sianowie	SIANÓW	2018	2022	1 302 453,50	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.1.2.6	Kanalizacja sanitarna i tłoczna w m.Kędzierzyn - poprawa warunków sanitarnych	SIANÓW	2021	2022	2 700 000,00	2 180 096,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 096,88
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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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				90 310 735,54	10 591 423,60	12 136 350,00	6 038 457,00	2 040 598,00	2 042 775,00	2 044 987,00	2 047 235,00	36 941 825,60
1.3.1	- wydatki bieżące				28 424 126,00	16 000,00	895 463,00	897 570,00	899 711,00	901 888,00	904 100,00	906 348,00	5 421 080,00
1.3.1.1	Mieszkanie Plus,budowa siedmiu budynków mieszkalnych w Sianowie -	SIANÓW	2021	2052	28 394 126,00	0,00	895 463,00	897 570,00	899 711,00	901 888,00	904 100,00	906 348,00	5 405 080,00
1.3.1.2	Realizacja programu,, Czyste Powietrze" - Czyste Powietrze	SIANÓW	2021	2022	30 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 886 609,54	10 575 423,60	11 240 887,00	5 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	31 520 745,60
1.3.2.1	Rozbudowa istniejącego cmentarza komunalnego - Rozbudowa cmentarza	SIANÓW	2020	2022	1 660 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Sianowie ul. Dębowa -	URZĄD	2021	2022	3 089 236,50	1 414 671,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 671,56

1.3.2.3	Mieszkanie Plus, budowa siedmiu budynków mieszkalnych w Sianowie -	SIANÓW	2021	2052	34 226 621,00	0,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	1 140 887,00	6 845 322,00
1.3.2.4	Uzbrojenie wodno-kanalizacyjne Sianowskiego Obszaru Gospodarczego w obrębie m. Skibno -	URZĄD	2021	2022	5 535 752,04	5 535 752,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 535 752,04
1.3.2.5	Przebudowa ciągu pieszego wzdłuż ulicy Łubuszan w Sianowie, w pasie drogi powiatowej -	URZĄD	2021	2022	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.6	Budowa oczyszczalni ścieków na bazie przepompowni centralnej w Sianowie - Poprawa warunków utylizacji ścieków na terenie gminy	SIANÓW	2022	2023	8 000 000,00	2 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.7	Przebudowa Starego Miasta Sianów, terenów przyległych oraz towarzyszącej infrastruktury - rewitalizacja miasta	SIANÓW	2022	2024	8 000 000,00	200 000,00	3 800 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Maszkowo - Poprawa warunków komunikacyjnych	SIANÓW	2022	2023	1 300 000,00	500 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00