

**UCHWAŁA NR LXXIV/545/2023
RADY MIEJSKIEJ W SIANOWIE**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Sianów na lata 2024-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2023r. poz. 40 z późn.zm.) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270), Rada Miejska w Sianowie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Sianów na lata 2024-2031 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 2024 - 2031, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Sianów do zaciągania 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 zaciągania 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 2024 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Sianowie

Janusz Machała

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXXIV/545/2023
Rady Miejskiej w Sianowie
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	109 496 585,52	113 185 000,00	77 000 000,00	77 000 000,00	77 000 000,00	77 000 000,00	77 000 000,00	77 000 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	75 063 811,82	67 000 000,00	67 000 000,00	67 000 000,00	67 000 000,00	67 000 000,00	67 000 000,00	67 000 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 723 758,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	744 416,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	21 937 639,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 178 899,06	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	30 479 099,76	26 005 000,00	26 005 000,00	26 005 000,00	26 005 000,00	26 005 000,00	26 005 000,00	26 005 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	13 089 300,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	34 432 773,70	46 185 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 220 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	33 152 773,70	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	1 000 000,00
2	Wydatki ogółem	116 031 841,13	110 800 000,00	74 915 000,00	74 515 000,00	74 615 004,21	76 000 000,00	76 000 000,00	76 000 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	67 246 143,74	58 800 000,00	59 100 000,00	58 700 000,00	58 800 004,21	60 185 000,00	60 185 000,00	60 185 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 868 240,00	27 000 000,00	27 000 000,00	27 000 000,00	27 000 000,00	27 000 000,00	27 000 000,00	27 000 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	700 000,00	600 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
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	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	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	48 785 697,39	52 000 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	46 940 806,23	52 000 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00	15 815 000,00	10 815 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	471 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 535 255,61	2 385 000,00	2 085 000,00	2 485 000,00	2 384 995,79	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 385 000,00	2 085 000,00	2 485 000,00	2 384 995,79	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
4	Przychody budżetu	7 020 255,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	158 000,00	0,00	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:	3 862 255,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 377 255,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	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	0,00
5	Rozchody budżetu	485 000,00	2 385 000,00	2 085 000,00	2 485 000,00	2 384 995,79	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	485 000,00	2 385 000,00	2 085 000,00	2 485 000,00	2 384 995,79	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	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	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	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	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 spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	12 339 995,79	9 954 995,79	7 869 995,79	5 384 995,79	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 817 668,08	8 200 000,00	7 900 000,00	8 300 000,00	8 199 995,79	6 815 000,00	6 815 000,00	6 815 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	11 837 923,69	8 200 000,00	7 900 000,00	8 300 000,00	8 199 995,79	6 815 000,00	6 815 000,00	6 815 000,00
8	Wskaźnik spląty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
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)	1,77%	5,10%	4,42%	4,93%	4,76%	2,05%	2,05%	2,05%
8.1_vROD_2_020	8.1_vROD_2020	1,77%	5,10%	4,42%	4,93%	4,76%	2,05%	2,05%	2,05%
8.1_vROD_2_026	8.1_vROD_2026	1,77%	5,10%	4,42%	4,93%	4,76%	2,05%	2,05%	2,05%
8.1_vROD_2_023	8.1_vROD_2023	1,77%	5,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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)	12,84%	15,04%	14,36%	14,87%	14,70%	11,99%	11,99%	11,99%
8.2_v2020	8.2_v2020	14,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	12,84%	15,04%	14,36%	14,87%	14,70%	11,99%	11,99%	11,99%

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)	18,00%	17,48%	14,99%	15,26%	15,02%	14,76%	13,85%	13,68%
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)	17,69%	17,16%	14,78%	15,04%	14,80%	14,55%	13,64%	13,68%
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	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	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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	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	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	17,98%	10,40%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
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	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	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	1 453 914,72	0,00	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:	1 453 914,72	0,00	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	1 453 914,72	0,00	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	68 487,50	49 359,18	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	0,00
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:	68 487,50	0,00	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	68 487,50	0,00	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	2 927 373,70	1 208 000,00	295 728,00	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:	2 927 373,70	0,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	42 625 509,15	53 453 339,90	5 368 696,63	4 081 026,76	4 089 523,38	4 098 477,66	4 102 408,01	4 112 380,67
10.1.1	bieżące	1 925 867,12	1 532 348,74	1 777 972,13	1 786 030,26	1 794 526,88	1 803 481,16	1 807 411,51	1 817 384,17
10.1.2	majątkowe	40 699 642,03	51 920 991,16	3 590 724,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50
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	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	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	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	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	485 000,00	2 385 000,00	2 085 000,00	2 485 000,00	2 384 995,79	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
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	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	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	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
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	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%	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%	0,00%

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Sianów na lata 2024-2031

Wartości przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem budżetu na 2024 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji, tj. do 2031 roku.

Załącznik nr 1 Uchwały: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Sianów na lata 2024-2031”.

1. Dochody ogółem wykazane w punkcie 1 załącznika nr 1, z podziałem na dochody bieżące i majątkowe na lata 2024-2031:

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2023, a także założenie wynikające z projektu budżetu na 2024 rok oraz na lata przyszłe.

Prognozowane dochody ogółem w 2024 roku, wynoszą 109 496 585,52 zł, w 2025 roku 113 185 000,00 zł (zwiększono dochody o środki na realizację inwestycji z Polskiego Ładu), w latach 2026-2031, przyjęto stałą kwotę 77 000 000,00 zł.

1.1. Dochody bieżące.

Na 2024 rok, zaplanowano dochody bieżące w wysokości 75 063 811,82 zł, w latach 2024-2031 planuje się wzrost na poziomie około 102,57 % w stosunku do roku 2023, w latach tych przyjęto dochody w wielkości stałej, tj. 67 000 000,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), zaplanowane przez Ministerstwo Finansów na 2024 rok, wynoszą 13 723 758,00 zł, w stosunku do 2023 roku są wyższe o 4 047 721,00 zł. Na lata 2025-2031 zaplanowano w stałej wielkości, tj. 12 000 000,00 zł. Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na 2024, zaplanowano w kwocie 744 416,00 zł. Są wyższe w porównaniu do 2023 r o 248 832,00 zł, a na następną lata 2025-2031, zaplanowano w stałej wielkości 495 000,00 zł.

Wielkość subwencji ogólnej otrzymywanej z budżetu państwa, planuje się w 2024 roku w kwocie 21 937 639,00 zł. Wstępnie subwencja ogólna jest wyższa od ubiegłorocznej o 4 047 721,00 zł. Część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa od ubiegłorocznej o 1 751 791,00 zł, subwencja wyrównawcza jest wyższa o 2 268 014,00 zł. Subwencja równoważąca jest wyższa o 14 941,00 zł.

Kwota dotacji i środków przeznaczonych na wydatki bieżące w 2024 roku, wynosi 7 983 701,00 zł i jest wyższa w stosunku do planu na 2023 o 718 583,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w 2024 roku w wysokości 30 479 099,76 zł, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 13 089 300,00 zł. W dalszych latach prognozy 2025-2031 zakłada się w stałej wielkości 26 005 000,00 zł.

1.2. Dochody majątkowe.

Dochody majątkowe na 2024 rok, są zgodne z uchwałą budżetową i wynoszą 34 432 773,70 zł. Plan dochodów ze sprzedaży majątku w 2024 roku wynosi 1 220 000,00 zł.

Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w 2024 roku, wynoszą 33 152 773,70 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 z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych.

2. Wydatki ogółem.

W latach prognozy na 2024 rok, przyjęto wzrost wielkości wydatków ogółem o 12 941 945,15 zł w stosunku do 2023, wynoszą 116 031 841,13 zł. Wyższe wydatki ogółem w 2024 r. wynikają głównie z wysokich nakładów na inwestycje - 48 786 697,39 zł, podczas gdy w 2023 r. wynosiły 45 762 036,68 zł.

2.1. Wydatki bieżące.

Na 2024 rok zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 67 246 143,74 zł, w następnych latach 2025-2031, zakłada się w różnych wielkościach. Na zaplanowane wydatki bieżące składają się wynagrodzenie i pochodne w kwocie 27 868 240,00 zł. Jest to kwota wyższa o 3 086 707,29 zł w stosunku do planu na dzień 31.10.2023 r.

Prognozowane wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami z bankami oraz planowanym zadłużeniem w latach 2024-2031, planowane kwoty dotyczą odsetek bankowych i wynoszą 700 000,00 zł, są one niższe w stosunku do 2023 r. o 130 000,00 zł, (wykup obligacji).

2.2. Wydatki majątkowe.

Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2024-2026 dotyczą zadań kontynuowanych oraz nowych inwestycji realizowanych ze środków własnych oraz współfinansowanych z funduszy unijnych i z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych, ponad 64 % stanowią wydatki realizowane ze środków Funduszu Polski Ład.

W 2024 roku plan wydatków majątkowych wynosi 48 785 697,39 zł, z tego 31 679 314,72 zł, to wydatki na zadania realizowane przy udziale środków zewnętrznych .

3. Wynik budżetu.

W prognozie finansowej przyjęto ujemny wynik budżetu w 2024 roku w wysokości 6 535 255,61 zł, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. Począwszy od 2025 roku przyjęto nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłatę pożyczek i wykup obligacji.

4. Przychody budżetu

Przychody w 2024 roku wynoszą 7 020 255,61 zł. Składają się na nie:

- a) przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach **158 000,00 zł**,
- b) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – **3 377 255,61 zł**,
- c) ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości – **3 000 000,00 zł**.

5. Rozchody budżetu.

Rozchody w 2024 roku wynoszą 485 000,00 zł. W załączonej tabeli przedstawiono szczegółową informację, dotyczącą spłaty zadłużenia w latach 2024-2031. Gmina nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w tabeli.

6. Kwota długu.

Stan zadłużenia na koniec 2024 wyniesie 12 339 995,79 zł. Wielkość ta wynika z emisji papierów wartościowych, pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych oraz spłaty rat. W kolejnych latach nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji. Począwszy od 2025 roku, dług publiczny Gminy zacznie się zmniejszać.

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 2024 roku różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami bieżącymi wynosi 7 817 668,08 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 2024-2031 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 2024, wynosi 1 77 %, przy dopuszczalnym 16,62 %.

W pozostałych latach prognozy, wskaźnik kształtuje się następująco:

2025 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 5,10 % do dopuszczalnego 16,08 %,

2026 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 4,42% do dopuszczalnego 13,60 %,

2027 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 4,93 % do dopuszczalnego 13,86 %,

2028 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 4,76 % do dopuszczalnego 13,62 %,

2029 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 2,05 % do dopuszczalnego 13,70 %,

2030 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 2,05 % do dopuszczalnego 13,33 %,

2031 rok - indywidualny wskaźnik zadłużenia 2,05 % do dopuszczalnego 13,67 %.

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) wydatki bieżące (9.3 załącznika Nr 1):

Wielkości zaplanowane w latach 2024-2031 wynikają z podpisanych umów i złożonych wniosków o dofinansowanie na zadania bieżące. W 2024 roku plan wydatków wynosi 74 002,50 zł, 2025 roku 49 359,18 zł (w tym Projekt "Erasmus,„), a w latach 2026-2030 ujęto wydatki na „Strategię rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego w kwocie 27 575,00 zł;

b) wydatki majątkowe (9.4 załącznika Nr 1):

Plan wydatków określony w latach 2024 dotyczy zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie ze środków unijnych. Plan wydatków wynosi 2 178 117,87 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 dotyczą programów, projektów i zadań, finansowanych ze środków własnych oraz zewnętrznych, których realizacja wykracza poza rok budżetowy. W 2024 roku wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie zaplanowano w łącznej kwocie 40 373 388,78 zł, w tym na bieżące 1 851 864,62 zł oraz majątkowe 38 521 524,16 zł.

W informacji wyodrębniono również spłaty rat zaciągniętych zobowiązań, które wynikają z zawartych umów z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska. Na dzień 31.12.2023 r. zadłużenie Gminy będzie wynosić 9 824 995,79 zł.

Dane dotyczące spłaty długu w latach 2024-2031

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ZACIĄGNIĘTE ZOBOWIĄZANIA (STAN NA 31.12.2023)	9 824 995,79	12 339 995,79	9 954 995,79	7 869 995,79	5 384 995,79	3 000 000	2 000 000	1 000 000
Pożyczka z WFOŚiGW długoterminowa w kwocie 3 000 000,00	300 000,00	300 000,00						
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			
Pożyczka z WFOŚiGW długoterminowa w kwocie 174 995,79	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	34 995,79			
Pożyczka z WFOŚiGW długoterminowa w kwocie 600 000,00	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000			
Pożyczka z WFOŚiGW długoterminowa w kwocie 150 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00			
Emisja papierów wartościowych w 2024 3 000 000,00						1 000 000	1 000 000	1 000 000
SPŁATY	485 000,00	2 385 000	2 085 000	2 485 000	2 384 995,79	1 000 000	1 000 000	1 000 000

11. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2024-2031.

Przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 3, stanowią głównie kontynuację przedsięwzięć ujętych w wykazie na lata 2024-2031.

Zaktualizowano w zakresie wydatków bieżących w części 1.3.1.1 oraz w części 1.3.2.2 przedsięwzięcie pn. „Mieszkanie Plus, budowa siedmiu budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Sianowie”, zgodnie z harmonogramem spłat w latach 2024-2052.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXXIV/545/2023
Rady Miejskiej w Sianowie
z dnia 28 grudnia 2023 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				216 884 225,25	42 625 509,15	53 453 339,90	5 368 696,63	4 081 026,76	4 089 523,38	4 098 477,66	4 102 408,01	4 112 380,67	121 931 362,16
1.a	- wydatki bieżące				57 770 258,70	1 925 867,12	1 532 348,74	1 777 972,13	1 786 030,26	1 794 526,88	1 803 481,16	1 807 411,51	1 817 384,17	14 245 021,97
1.b	- wydatki majątkowe				159 113 966,55	40 699 642,03	51 920 991,16	3 590 724,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	107 686 340,19
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:				3 988 818,87	2 252 120,37	1 257 359,18	301 243,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	0,00	0,00	3 827 267,55
1.1.1	- wydatki bieżące				306 973,00	74 002,50	49 359,18	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	0,00	0,00	145 421,68
1.1.1.1	Strategia rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzeszko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - Realizacja strategii	URZĄD	2021	2030	38 605,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	5 515,00	0,00	0,00	33 090,00
1.1.1.2	Erasmus + projekt 2023-2025 -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. BOHATERÓW 8 DREZDEŃSKIEJ DYWIZJI PIECHOTY	2023	2025	268 368,00	68 487,50	43 844,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 331,68
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 681 845,87	2 178 117,87	1 208 000,00	295 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 681 845,87
1.1.2.1	Rozbudowa żłobka, "Skrzat" w Sianowie - Poprawa warunków opieki nad dzieckiem	URZĄD	2023	2026	2 107 728,00	604 000,00	1 208 000,00	295 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 728,00
1.1.2.2	Budowa Targowiska Miejskiego "Mój Rynek" w Sianowie - poprawa efektywności	URZĄD GMINY I MIASTA	2023	2024	1 574 117,87	1 574 117,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 574 117,87
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	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	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				212 895 406,38	40 373 388,78	52 195 980,72	5 067 453,63	4 075 511,76	4 084 008,38	4 092 962,66	4 102 408,01	4 112 380,67	118 104 094,61
1.3.1	- wydatki bieżące				57 463 285,70	1 851 864,62	1 482 989,56	1 772 457,13	1 780 515,26	1 789 011,88	1 797 966,16	1 807 411,51	1 817 384,17	14 099 600,29
1.3.1.1	Mieszkanie Plus,budowa siedmiu budynków mieszkalnych w Sianowie -	SIANÓW	2021	2052	57 442 285,70	1 846 864,62	1 477 989,56	1 772 457,13	1 780 515,26	1 789 011,88	1 797 966,16	1 807 411,51	1 817 384,17	14 089 600,29
1.3.1.2	Instalacja sieci WIFI w przestrzeniach publicznych -	SIANÓW	2022	2025	21 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				155 432 120,68	38 521 524,16	50 712 991,16	3 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	104 004 494,32
1.3.2.1	Rozbudowa cmentarza - Rozbudowa cmentarza	URZĄD	2022	2026	1 660 000,00	75 000,00	548 100,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 100,00
1.3.2.2	Mieszkanie Plus,budowa siedmiu budynków mieszkalnych w Sianowie -	SIANÓW	2021	2052	65 654 687,82	1 844 891,16	1 844 891,16	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	2 294 996,50	17 459 761,32
1.3.2.3	Odnawialne źródła energii w Gminie Sianów - Polski Łód	SIANÓW	2022	2024	5 564 000,00	5 564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 564 000,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Sianów w Powiecie Koszaliński, - Polski Łód	URZĄD	2024	2025	9 500 000,00	5 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00
1.3.2.5	Poprawa atrakcyjności inwestycyjnej Gminy Sianów poprzez rozwój i uzbrojenie terenów przemysłowych wzdłuż drogi ekspresowej - Polski Łód	URZĄD	2024	2025	49 000 000,00	10 580 000,00	38 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000 000,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury sportowo- kulturalnej w Gminie Sianów - Polski Łód	URZĄD	2023	2025	13 300 000,00	11 300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa sieci wodociągowej Gminie Sianów - Polski Łód	URZĄD	2024	2025	5 500 000,00	1 600 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00

1.3.2.8	Centrum opiekuńczo- mieszkalne w Sierakowie - poprawa warunków mieszkalnych	URZĄD	2023	2024	5 253 432,86	2 057 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 057 633,00
---------	--	-------	------	------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------	------	--------------