

**UCHWAŁA NR 5/2022**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „DOLINA RZEKI SIDRA”**

z dnia 10 sierpnia 2022 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra”  
na lata 2022-2025**

Na podstawie art. 72 ust. 1, art. 72a ust 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 poz. 1526), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) w zw. z § 25 pkt 1 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” (Dz. U Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 843) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” na lata 2022 - 2025 wraz z załącznikami.
2. Projekt, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwałę przedstawia się Zgromadzeniu Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd:**

  
1. Piotr Rećko.....

2. Jan Hrynkiewicz..... *ptor, 20" ↓*

3. Łukasz Możdziński..... *ptor, 20" ↓*

\* Na podstawie art. 15zxx ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2095 z późn. zm.) posiedzenie Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” odbywa się w trybie zdalnym, za pomocą środków komunikowania się na odległość.

Załącznik nr 1  
do uchwały Nr 5/2022  
Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego  
„Dolina Rzeki Sidra”  
z dnia 10 sierpnia 2022 r.  
w sprawie projektu  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki  
Sidra” na lata 2022-2025

-projekt-

**Uchwała Nr**  
**Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra”**  
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” na lata 2022 – 2025**

Na podstawie art. 12 pkt 4 i pkt 11, art. 72 ust. 1, art. 72a ust 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 poz. 1526), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) w zw. z § 10 pkt 4 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” (Dz. U. Woj. Podlaskiego z 24 lutego 2022 r. poz. 843) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatowo-Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” na lata 2022– 2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

**Przewodnicząca Zgromadzenia**

**Bożena Jolanta Jelska-Jaroś**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Uchwały Nr Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Dolina Rzeki Sidra" z dnia w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo-Gminnego "Dolina Rzeki Sidra" na lata 2022-2025

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:								z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
	Dochody ogółem x	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 x 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x			
Lp												
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 586,17	0,00	0,00	0,00	6 586,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 586,17	0,00	0,00	0,00	6 586,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 586,17	0,00	0,00	0,00	6 586,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 586,17	0,00	0,00	0,00	6 586,17	0,00	0,00	0,00	0,00	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, wynilający 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.

		Z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:			w tym:	
		Wydatki bieżące x	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 586,17	6 586,17	584,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 586,17	6 586,17	1 052,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 586,17	6 586,17	1 105,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 586,17	6 586,17	1 160,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Z tego:				w tym:
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	4.1.1	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	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:				5	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		z tego:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy uwzględnić przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
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			
Lp												
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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 dołączonych do wliczeń prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku	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	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
Lp						
Wykonanie 2019	x	0,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	0,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	0,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	0,00%	x	x	x	x
2022	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	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									
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		Dochody 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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>
Lp	8.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 22§ ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach samorządowych jednostek prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach samorządowych jednostek prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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						10.1
Lp	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1		10.1.1	10.1.2		10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niesasowanych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjęczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wydatki bieżące podlegające uszłowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 obskge długu. W szczególności należy ująć wydatki pochłonięte 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 włączoną przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 wyłączeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w tabelach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr  
do uchwały Nr /2022  
Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego  
„Dolina Rzeki Sidra” z dnia 2022 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Związku Powiatowo- Gminnego  
„Dolina Rzeki Sidra” na lata 2022-2025

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025**

Związek Powiatowo- Gminny „Dolina Rzeki Sidra” z siedzibą w Sokółce zrzesza Gminę Sidra oraz Powiat Sokólski i został powołany 24 lutego 2022 r.

### **Dochody**

W planie finansowym na rok 2022 zaplanowano dochody na kwotę 6 586,17 zł, w tym:

*1/ dochody bieżące* w kwocie 6 586,17 zł z tytułu wpłat gminy Sidra i Powiatu Sokólskiego na rzecz Związku Powiatowo- Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” na dofinansowanie zadań bieżących. Dochody na rok 2022 zaplanowano na podstawie Uchwały Nr II/8/2022 Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” z dnia 5 maja 2022 r w sprawie ustalenia wysokości i terminu płatności składki członkowskiej w pierwszym roku działalności Związku. Wpływy z tytułu składki członkowskiej zostały ustalone w wysokości 0,01 zł od mieszkańca gminy i 0,10 zł od mieszkańca powiatu, według liczby zameldowanych mieszkańców na dzień 31 grudnia 2021 roku. W latach następnych przyjęto identyczną podstawę wyliczenia dochodów bieżących.

*2/ dochody majątkowe* w kwocie 0,00 zł.

### **Wydatki**

Wydatki ogółem planuje się na kwotę 6 586,17 zł, w tym:

*1/ wydatki bieżące* w kwocie 6 586,17 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,
- związane z funkcjonowaniem Związku (na zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych).

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne są wydatkami cyklicznymi i sztywnymi. Pozostałe wydatki bieżące w pierwszym roku działalności będą wyższe, co związane jest z jednorazowym zakupem programów i licencji. W następnych latach będą malały i umożliwią coroczny wzrost wynagrodzeń o 5%.

*2/ wydatki majątkowe* w kwocie 0,00 zł.

W roku 2022 związek nie planuje realizacji zadań i zakupów inwestycyjnych jednorocznych, które zostaną zrealizowane w ciągu roku 2022, jak i inwestycji wieloletnich. Nie planuje się realizacji przedsięwzięć zarówno bieżących jak i majątkowych.

Ze względu na niepełny rok działalności Związku, wydatki umożliwiające jego działalność zostały zaplanowane na okres 7 miesięcy kalendarzowych (czerwiec- grudzień 2022 r. i wynikają z rozpoczęcia pracy biura Związku). Wydatki na lata następne są planowane w ujęciu rocznym. Ponadto, w założeniach przyjęto utrzymanie liczby pracowników Związku na tym samym poziomie.

Szczegółowy plan finansowy na rok 2022 określony jest w Uchwale Zgromadzenia Związku Powiatowo- Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatowo- Gminnego „Dolina Rzeki Sidra” na rok 2022.

### **Przychody i rozchody**

W roku 2022 Związek nie planuje przychodów i rozchodów. Wieloletnia prognoza finansowa Związku zakłada, podobnie jak plan finansowy na 2022 rok, plan zrównoważony.

Związek w roku 2022 i w latach następnych objętych prognozą finansową będzie w stanie spełnić wymóg z art. 243 ustawy o finansach publicznych.