

**UCHWAŁA NR XXVIII/353/2020
RADY GMINY SIEDLCE**

z dnia 22 grudnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019r., poz. 869) **Rada Gminy Siedlce** uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się "Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siedlce na lata 2021-2028 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Siedlce do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2,
2. zaciągania zobowiązań 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 do kwoty 7.000.000,00 zł.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr XV/202/2019 Rady Gminy Siedlce z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej (ze zm.).

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siedlce.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady

Andrzej Rymuza

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/353/2020 Rady Gminy Siedlce z dnia 22 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	101 258 026,92	99 333 026,92	22 404 072,00	1 000 000,00	20 467 003,00	33 113 815,64	22 348 136,28	10 830 000,00	1 925 000,00	1 000 000,00	925 000,00
2022	100 060 000,00	99 960 000,00	23 200 000,00	1 150 000,00	20 500 000,00	33 610 000,00	21 500 000,00	11 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	100 620 000,00	100 520 000,00	24 100 000,00	720 000,00	20 900 000,00	34 000 000,00	20 800 000,00	11 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	102 690 000,00	102 590 000,00	24 800 000,00	790 000,00	21 000 000,00	35 000 000,00	21 000 000,00	11 700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	105 020 000,00	104 940 000,00	25 400 000,00	840 000,00	21 500 000,00	36 000 000,00	21 200 000,00	11 900 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2026	106 680 000,00	106 600 000,00	26 000 000,00	900 000,00	21 300 000,00	37 000 000,00	21 400 000,00	12 100 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2027	108 330 000,00	108 250 000,00	26 400 000,00	950 000,00	21 300 000,00	38 000 000,00	21 600 000,00	12 300 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2028	108 330 000,00	108 330 000,00	26 500 000,00	980 000,00	22 000 000,00	39 000 000,00	19 850 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2021	105 450 026,92	87 895 631,48	34 478 700,28	0,00	0,00	453 900,00	0,00	0,00	0,00	17 554 395,44	17 554 395,44	4 627,53
2022	94 815 000,00	87 500 000,00	34 100 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 315 000,00	7 315 000,00	0,00
2023	95 425 000,00	87 400 000,00	34 200 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	8 025 000,00	8 025 000,00	0,00
2024	97 345 000,00	87 100 000,00	34 250 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	10 245 000,00	10 245 000,00	0,00
2025	99 983 997,95	87 483 997,95	34 300 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00	0,00
2026	101 680 000,00	87 900 000,00	34 350 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	13 780 000,00	13 780 000,00	0,00
2027	106 290 000,00	88 225 000,00	34 400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	18 065 000,00	18 065 000,00	0,00
2028	105 680 000,00	88 350 000,00	34 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 330 000,00	17 330 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-4 192 000,00	0,00	9 367 000,00	8 450 000,00	3 275 000,00	917 000,00	917 000,00	0,00	0,00
2022	5 245 000,00	5 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 195 000,00	5 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 345 000,00	5 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 036 002,05	5 036 002,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 175 000,00	5 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 245 000,00	5 245 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 195 000,00	5 195 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 345 000,00	5 345 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 036 002,05	5 036 002,05	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 545 476,49	34 474,44	11 437 395,44	12 354 395,44
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	25 280 776,81	14 774,76	12 460 000,00	12 460 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 071 002,05	0,00	13 120 000,00	13 120 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 726 002,05	0,00	15 490 000,00	15 490 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 690 000,00	0,00	17 456 002,05	17 456 002,05
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 690 000,00	0,00	18 700 000,00	18 700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	20 025 000,00	20 025 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 980 000,00	19 980 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	8,53%	17,99%	19,50%	20,77%	21,16%	TAK	TAK
2022	8,61%	19,49%	19,64%	18,12%	18,50%	TAK	TAK
2023	8,46%	20,38%	20,53%	16,99%	17,38%	TAK	TAK
2024	8,53%	23,54%	23,69%	19,89%	19,89%	TAK	TAK
2025	7,91%	25,93%	x	21,29%	21,29%	TAK	TAK
2026	7,80%	27,49%	x	20,05%	20,21%	TAK	TAK
2027	3,47%	29,07%	x	20,73%	20,89%	TAK	TAK
2028	3,82%	28,82%	x	23,41%	23,41%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	535 297,64	535 297,64	521 352,52	0,00	0,00	0,00	535 297,64	535 297,64	521 352,52
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	104 627,53	104 627,53	0,00	8 406 006,64	134 395,92	8 271 610,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 100,00	2 200 100,00	1 870 085,00	3 869 799,68	19 699,68	3 850 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 405 900,00	2 405 900,00	2 130 015,00	2 420 674,76	14 774,76	2 405 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2021	5 175 000,00	34 499,28	0,00	34 499,28	19 699,68	19 699,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 145 000,00	19 699,68	0,00	19 699,68	19 699,68	19 699,68	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	4 795 000,00	14 774,76	0,00	14 774,76	14 774,76	14 774,76	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	5 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 636 002,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/353/2020 Rady Gminy Siedlce z dnia 22 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 595 630,25	8 406 006,64	3 869 799,68	2 420 674,76	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				370 845,58	134 395,92	19 699,68	14 774,76	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 224 784,67	8 271 610,72	3 850 100,00	2 405 900,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 933 994,84	204 524,17	2 200 100,00	2 405 900,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				202 665,36	99 896,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Czas Seniora - Zwiększenie dostępności usług społecznych	GOPS	2020	2021	202 665,36	99 896,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 731 329,48	104 627,53	2 200 100,00	2 405 900,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Dwór w Ostrówku -nowa perspektywa kulturalna w Gminie Siedlce" - poprawa zarządzania dziedzictwem kulturowym, stworzenie warunków do prowadzenia działalności kulturalnej	Urząd Gminy	2021	2023	4 706 000,00	100 000,00	2 200 100,00	2 405 900,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e -administracji i geoinformacji (Projekt ASI) - zwiększenie dostępu mieszkańców do e-usług	Urząd Gminy	2016	2021	25 329,48	4 627,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				14 661 635,41	8 201 482,47	1 669 699,68	14 774,76	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				168 180,22	34 499,28	19 699,68	14 774,76	0,00	0,00
1.3.1.1	Leasing operacyjny samochodu osobowego na potrzeby Urzędu Gminy - poprawa obsługi zadań własnych gminy	Urząd Gminy	2016	2021	77 856,90	14 799,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Leasing operacyjny samochodu osobowego Volkswagen na potrzeby Urzędu Gminy - poprawa obsługi zadań własnych gminy	Urząd Gminy	2019	2023	90 323,32	19 699,68	19 699,68	14 774,76	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 493 455,19	8 166 983,19	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa mieszkań socjalnych w miejscowości Ostrówek- lokale przeznaczone na kwarantannę i izolację dla mieszkańców Gminy Siedlce - zapewnienie mieszkań socjalnych	Urząd Gminy	2019	2021	988 690,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ronda na skrzyżowaniu dróg 63 i 696 oraz ul. Ogrodowej w miejscowości Chodów - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2017	2021	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszego na drodze krajowej nr 63, na odcinku od km 274+565 do km 276+480 strona prawa, poprzez budowę ciągu pieszego na w/w odcinku DK-63 na terenie gminy Siedlce - poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2018	2021	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Joachimów - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	863 525,19	100 743,19	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 696 481,08
1.a	168 870,36
1.b	14 527 610,72
1.1	4 810 524,17
1.1.1	99 896,64
1.1.1.1	99 896,64
1.1.2	4 710 627,53
1.1.2.1	4 706 000,00
1.1.2.2	4 627,53
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 885 956,91
1.3.1	68 973,72
1.3.1.1	14 799,60
1.3.1.2	54 174,12
1.3.2	9 816 983,19
1.3.2.1	885 000,00
1.3.2.2	69 000,00
1.3.2.3	86 000,00
1.3.2.4	100 743,19

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.5	Rozbudowa szkoły w Żelkowie Kolonii - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2020	2021	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nowe Iganie - poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy	2020	2022	1 500 000,00	800 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa szkoły w Strzale - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2020	2021	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku przychodni zdrowia w Nowym Opolu - poprawa infrastruktury zdrowotnej	Urząd Gminy	2020	2021	1 100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa budynku przedszkola przy Zespole Oświatowym w Stoku Lackim - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2020	2021	2 976 240,00	1 976 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup samochodów ciężarowych na potrzeby gospodarki komunalnej gminy Siedlce - część II - uzupełnienie infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2020	2021	910 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Ujżanów - poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy	2021	2022	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Purzec - poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy	2021	2022	1 000 000,00	550 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	1 000 000,00
1.3.2.6	1 500 000,00
1.3.2.7	1 000 000,00
1.3.2.8	300 000,00
1.3.2.9	1 976 240,00
1.3.2.10	900 000,00
1.3.2.11	1 000 000,00
1.3.2.12	1 000 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SIEDLCE NA LATA 2021 -2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2028, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2018 -2020 oraz plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 30 września 2020 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok (według WPF).

Prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencjach rozwoju gminy.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy przyjęto następujące założenia:

1. W zakresie dochodów:

- 1) dochody własne z podatków i opłat lokalnych na 2021 rok planowano z uwzględnieniem stawek obowiązujących w 2020 roku, uwzględniając większe wpływy po stronie wykonania w wyniku prowadzonych kontroli podatkowych w terenie. W podatku od nieruchomości uwzględniono dodatkowe wpływy z oddanego do użytku w 2020 r. parku handlowego na terenie gminy (planowany wzrost podatku o kwotę 800.000,00 zł)
- 2) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano uwzględniając zawarte umowy,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na 2021 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (wzrost do planu z roku 2020 o 5,06%), w 2022 roku przyjęto wzrost o 3,55% a w latach kolejnych do 3,88 %,
- 4) dochód z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na 2021 rok przyjęto w wysokości 1.000.000,00 zł, tj. na poziomie wykonania 2020 r. Uwzględniono fakt, że wpływy z CIT na dzień 30 września 2020r. były wyższe niż w latach poprzednich natomiast w kolejnych latach uwzględniając sytuację ekonomiczną zaplanowano poniżej wykonania z roku 2020.
- 5) kwotę dotacji na 2021 rok na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego a dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborów zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości około 1.000.000,00 zł tj. ok. 3,00 % wzrost.
- 6) wpływy z tytułu dofinansowania projektów z budżetu Unii Europejskiej w 2021 r. zaplanowano na dofinansowanie projektu „Czas seniora” oraz „Żłobek Gminny Nr 2” zgodnie z zawartymi umowami. Po stronie planu wydatków zgodnie ze złożonymi wnioskami.
- 7) dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 1.000.000,00 zł (przewidywane wykonanie w 2020 r. 1.100.000,00 zł) z uwzględnieniem zasobów mienia komunalnego przeznaczonego i przygotowanego do sprzedaży. Planuje się sprzedaż kilku działek położonych w terenach budowlanych.
- 8) wpływy z podatków i opłat przekazywanych przez Urzędy Skarbowe oraz wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z opłaty skarbowej, z kar za

korzystanie ze środowiska i wpływy z pozostałych dochodów (odsetki od nieterminowych wpłat, wpływy z różnych opłat, wpływy z usług itp.) planowano na podstawie kształtowania się dochodów z tych źródeł w ostatnich trzech latach.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów po stronie dochodów budżetu na lata 2021-2028 wynosi max. 6,98% w perspektywie 7 lat.

2. W zakresie wydatków:

- 1) wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie strategii rozwoju gminy, zawartych umów na inwestycje kontynuowane oraz na podstawie założeń wynikających z załącznika wykazu przedsięwzięć
- 2) w 2021 roku uwzględniono ustawowy wzrost płacy minimalnej oraz skutki przechodzące na 2021 rok podwyżki wynagrodzeń od 1 września 2020 r. nauczycieli. W planowanych wydatkach na wynagrodzenia i pochodne uwzględniono zmiany w zatrudnieniu i wypłaty jednorazowe oraz fundusz nagród w wysokości 3% planowanych wynagrodzeń. Ze wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli wzrosły wydatki naliczane od wynagrodzeń osobowych tj. dokształcenie i doskonalenie nauczycieli, dodatek wiejski. Nastąpił wzrost kwoty bazowej stanowiący podstawę naliczenia odpisu na ZFŚS.
- 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5% przewidywanych wydatków na wynagrodzenia w 2020 roku i składki od nich naliczane na podstawie obowiązujących przepisów,
- 4) wydatki na obsługę długu Gminy planowano na podstawie zawartych umów o pożyczki i umów kredytowych wraz z uwzględnieniem nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania deficytu lub na finansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.
- 5) nie planuje się udzielenia poręczeń i gwarancji przez jst,
- 6) dotacje udzielane z budżetu Gminy planowano na podstawie udzielonych dotacji w ostatnich latach z uwzględnieniem zawartych umów, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.
- 7) pozostałe wydatki bieżące planowano uwzględniając przewidywane wykonanie z roku 2020, jednorazowe zakupy i prognozowany wzrost cen.

Wydatki kalkulowano z uwzględnieniem możliwości dochodowych, z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.1 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wydatków na lata 2021-2028 kształtuje się na poziomie max. do 2,04%.

Jak wynika z opracowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota długu Gminy na koniec 2020 roku wyniesie 27.304.975,77 zł. W 2021 roku wzrośnie do kwoty 30.545.476,49 zł, co spowodowane jest głównie wydatkami inwestycyjnymi i koniecznością spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek. Planuje się, że w kolejnych latach zadłużenie budżetu będzie się sukcesywnie zmniejszać. Kwota długu na koniec 2020 r. spłacana wydatkami bieżącymi wyniesie 68.973,72 zł, tj., w 2021r.- 34.499,38 zł, w 2022 r. - 19.699,68 zł i 2023 r. - 14.774,76 zł i dotyczy umowy leasingu samochodów osobowych (w tym leasingu zaciągniętego po styczniu 2019 r).

W latach 2021–2028 planowane wydatki majątkowe są niższe w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2020 rok oraz planem na 2021 rok, ale wynikają z możliwości finansowych budżetu, co podyktowane jest finansowaniem tylko środkami własnymi. W trakcie realizacji organ wykonawczy będzie podejmował decyzje o ewentualnym zaciąganiu dodatkowych zobowiązań np. kredytów jako źródła finansowania bądź ubiegał się o dotacje ze źródeł krajowych i zagranicznych.

W roku 2021 planuje się deficyt w wysokości 4.192.000,00 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2021 roku w kwocie 9.367.000,00 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek i pochodzić będą z zaciągniętego kredytu bankowego w kwocie 7.550.000,00 zł i pożyczki z WFOŚiGW - 900.000,00 zł oraz niewykorzystanych środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 otrzymanych w 2020 r. – 917.000,00 zł

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w ustawie. W latach 2022-2028 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach, jak również planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku.

W 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 8.406.006,64 zł, w tym na wydatki bieżące 134.395,92 zł, a na wydatki majątkowe 8.271.610,72 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań poczynwszy od 2021 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w roku 2021 r. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2021 – 2028 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa itp.

Plan zadań inwestycyjnych w latach 2021-2028 będzie uzależniony od realizacji zadań w latach wcześniejszych, od wielkości pozyskanych środków zewnętrznych i od faktycznej wysokości dochodów. Aby zwiększyć wysokość dochodów ogółem, w tym dochodów majątkowych, a jednocześnie zmniejszyć planowane przychody głównie z kredytów, zarówno w roku 2021 jak i w latach następnych, gmina będzie się ubiegać o środki zewnętrzne.