Projekt

z dnia 15 listopada 2022 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY SIEDLCE

z dnia ..... 2022 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 2022r., poz. 1634) **Rada Gminy Siedlce** uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się "Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siedlce na lata 2023-2029 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 10.000.000,00 zł.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr XXXIX/516/2021 Rady Gminy Siedlce z dnia 29 grudnia 2021 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 2023 roku.

Przewodniczący Rady

Andrzej Rymuza

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 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały / 2022 Rady Gminy Siedlce z dnia grudnia 2022 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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	67 540 472,75	66 858 921,49	12 866 870,00	640 997,45	14 930 734,00	20 546 669,41	17 873 650,63	8 674 948,80	681 551,26	461 906,10	219 645,16
Wykonanie 2017	74 549 512,16	73 171 075,62	15 048 093,00	500 372,23	15 449 734,00	24 989 502,73	17 183 373,66	8 396 024,05	1 378 436,54	579 371,22	799 065,32
Wykonanie 2018	78 042 094,86	76 078 967,85	17 685 422,00	452 740,80	16 330 133,00	24 708 236,50	16 902 435,55	8 852 484,32	1 963 127,01	1 240 035,44	648 756,57
Wykonanie 2019	94 725 956,77	88 106 233,49	19 350 731,00	628 842,84	17 949 992,00	30 546 772,69	19 629 894,96	9 450 090,88	6 619 723,28	158 056,47	6 461 666,81
Wykonanie 2020	103 175 256,41	98 589 928,66	20 717 697,00	1 370 189,36	19 038 543,00	35 628 349,91	21 835 149,39	10 337 085,06	4 585 327,75	1 325 821,92	3 259 505,83
Wykonanie 2021	117 699 748,35	111 114 924,23	24 250 896,00	1 228 985,70	24 014 436,00	35 331 565,81	26 289 040,72	12 828 234,48	6 584 824,12	714 939,09	5 869 885,03
Plan 3 kw. 2022	115 243 420,63	102 463 661,27	21 405 898,00	1 320 638,00	21 918 787,00	31 377 072,55	26 441 265,72	13 724 551,00	12 779 759,36	1 041 550,00	11 738 209,36
Wykonanie 2022	115 621 187,58	102 898 523,92	21 405 898,00	1 320 638,00	21 918 787,00	30 999 995,38	27 253 205,54	14 000 000,00	12 722 663,66	984 454,30	11 169 941,80
2023	110 091 000,00	81 515 127,83	20 202 457,00	1 972 618,00	24 966 752,00	7 657 199,00	26 716 101,83	14 200 000,00	28 575 872,17	9 500 000,00	19 075 872,17
2024	96 414 000,00	96 314 000,00	24 800 000,00	2 355 000,00	23 200 000,00	19 000 000,00	26 959 000,00	17 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	98 072 002,05	97 972 002,05	25 900 000,00	1 900 000,00	22 800 000,00	19 900 000,00	27 472 002,05	18 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	99 680 500,00	99 580 500,00	26 000 000,00	2 450 000,00	23 500 000,00	20 000 000,00	27 630 500,00	18 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	99 019 500,00	98 919 500,00	26 400 000,00	2 500 000,00	24 000 000,00	20 500 000,00	25 519 500,00	19 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	100 850 000,00	100 850 000,00	27 500 000,00	1 500 000,00	24 000 000,00	20 000 000,00	27 850 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 900 000,00	100 900 000,00	27 500 000,00	1 550 000,00	24 000 000,00	20 000 000,00	27 850 000,00	19 000 000,00	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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2016	65 372 106,18	55 160 634,81	21 246 560,25	0,00	0,00	270 764,00	0,00	0,00	0,00	10 211 471,37	10 211 471,37	0,00
Wykonanie 2017	75 167 571,70	60 926 453,21	22 159 298,73	0,00	0,00	243 572,77	0,00	0,00	0,00	14 241 118,49	14 241 118,49	1 036 930,00
Wykonanie 2018	90 643 136,96	63 495 296,00	24 193 751,28	0,00	0,00	250 136,47	0,00	0,00	0,00	27 147 840,96	27 147 840,96	650 587,31
Wykonanie 2019	96 031 770,83	75 582 371,78	27 031 471,48	0,00	0,00	391 832,18	0,00	0,00	0,00	20 449 399,05	20 449 399,05	24 757,13
Wykonanie 2020	100 846 953,19	86 894 650,44	29 099 450,85	0,00	0,00	383 422,88	0,00	0,00	0,00	13 952 302,75	13 952 077,26	425 354,37
Wykonanie 2021	114 694 889,51	90 184 427,22	32 005 087,53	0,00	0,00	262 330,61	0,00	0,00	0,00	24 510 462,29	24 510 462,29	837 639,00
Plan 3 kw. 2022	128 307 069,37	96 770 645,63	37 487 618,16	0,00	0,00	943 756,52	0,00	0,00	0,00	31 536 423,74	31 536 423,74	194 390,27
Wykonanie 2022	123 823 030,99	94 024 121,02	37 444 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	29 798 909,97	29 798 909,97	165 818,00
2023	114 100 000,00	78 549 627,35	42 755 825,03	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	35 550 372,65	35 550 372,65	15 400,00
2024	89 433 000,00	80 883 000,00	42 800 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 550 000,00	8 550 000,00	0,00
2025	92 100 000,00	84 600 000,00	42 900 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2026	93 980 000,00	86 600 000,00	43 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 380 000,00	7 380 000,00	0,00
2027	95 580 000,00	86 600 000,00	43 200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 980 000,00	8 980 000,00	0,00
2028	97 480 000,00	89 600 000,00	43 500 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 880 000,00	7 880 000,00	0,00
2029	97 410 000,00	91 010 000,00	43 700 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	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
Wykonanie 2016	2 168 366,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-618 059,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-12 601 042,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 305 814,06	0,00	14 605 495,41	9 500 000,00	1 305 814,06	0,00	0,00	5 105 495,41	0,00
Wykonanie 2020	2 328 303,22	0,00	9 465 681,35	5 848 000,00	0,00	38 386,51	0,00	3 579 294,84	0,00
Wykonanie 2021	3 004 858,84	0,00	11 533 984,57	3 900 000,00	0,00	1 187 591,71	0,00	6 446 392,86	0,00
Plan 3 kw. 2022	-13 063 648,74	0,00	19 004 648,74	9 378 800,00	3 437 800,00	605 848,74	605 848,74	9 020 000,00	9 020 000,00
Wykonanie 2022	-8 201 843,41	0,00	14 142 843,41	4 500 000,00	0,00	605 848,74	605 848,74	9 036 994,67	7 605 994,67
2023	-4 009 000,00	0,00	9 990 000,00	9 990 000,00	4 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 981 000,00	6 981 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 972 002,05	5 972 002,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 700 500,00	5 700 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 439 500,00	3 439 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 490 000,00	3 490 000,00	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 zaciągnięciem 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	9 682 000,00	9 682 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 896 000,00	4 896 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 941 000,00	5 941 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 941 000,00	5 941 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 981 000,00	5 981 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 981 000,00	6 981 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 972 002,05	5 972 002,05	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 500,00	5 700 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 439 500,00	3 439 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 490 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	11 999 647,15	0,00	11 698 286,68	11 698 286,68
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	12 210 538,75	0,00	12 244 622,41	12 244 622,41
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	26 425 083,35	0,00	12 583 671,85	12 583 671,85
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	25 976 408,25	108 406,20	12 523 861,71	17 629 357,12
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	27 625 868,70	69 866,65	11 695 278,22	15 312 959,57
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	26 385 002,05	0,00	20 930 497,01	28 564 481,58
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	21 929 252,05	0,00	5 693 015,64	15 318 864,38
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	24 944 002,05	0,00	8 874 402,90	18 517 246,31
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 953 002,05	0,00	2 965 500,48	2 965 500,48
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	21 972 002,05	0,00	15 431 000,00	15 431 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	13 372 002,05	13 372 002,05
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 299 500,00	0,00	12 980 500,00	12 980 500,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 860 000,00	0,00	12 319 500,00	12 319 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 490 000,00	0,00	11 250 000,00	11 250 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 890 000,00	9 890 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	26,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	27,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	27,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	23,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	29,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	9,39%	10,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,93%	15,30%	x	x	x	x
2023	10,13%	6,05%	18,91%	23,66%	24,29%	TAK	TAK
2024	11,10%	22,03%	22,16%	22,52%	23,15%	TAK	TAK
2025	9,83%	19,31%	x	21,82%	22,45%	TAK	TAK
2026	8,55%	17,69%	x	18,12%	18,76%	TAK	TAK
2027	5,66%	16,98%	x	17,39%	18,04%	TAK	TAK
2028	5,16%	14,90%	x	17,10%	17,75%	TAK	TAK
2029	4,93%	12,84%	x	15,19%	15,84%	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 7-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:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
Wykonanie 2016	79 730,74	79 730,74	79 589,06	0,00	0,00	0,00	89 686,44	89 686,44	89 552,75
Wykonanie 2017	209 579,54	209 579,54	209 579,54	78 656,00	78 656,00	78 656,00	185 790,58	185 790,58	146 904,36
Wykonanie 2018	349 054,75	349 054,75	346 930,02	0,00	0,00	0,00	381 702,36	381 702,36	336 565,89
Wykonanie 2019	1 336 969,35	1 335 919,35	1 141 120,16	5 603 965,92	5 603 965,92	5 603 965,92	1 496 921,67	1 496 921,67	1 233 873,50
Wykonanie 2020	1 026 281,39	1 026 281,39	997 009,34	0,00	0,00	0,00	872 524,92	872 524,92	761 361,36
Wykonanie 2021	414 097,45	414 097,45	404 874,95	0,00	0,00	0,00	618 214,82	618 214,82	608 987,32
Plan 3 kw. 2022	236 581,52	236 581,52	231 936,62	897 715,48	897 715,48	897 715,48	275 462,32	275 462,32	231 936,62
Wykonanie 2022	236 581,52	236 581,52	231 936,62	1 105 128,91	1 105 128,91	1 105 128,91	275 462,32	275 462,32	231 936,62
2023	0,00	0,00	0,00	1 267 872,17	1 267 872,17	1 267 872,17	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
2029	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 094 059,00	1 094 059,00	77 383,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	9 236 106,31	9 236 106,31	5 535 922,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 964,20	12 964,20	0,00	16 446 075,13	3 963 469,89	12 482 605,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 369,37	2 369,37	0,00	6 061 704,14	294 354,78	5 767 349,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	9 749 874,47	126 901,85	9 622 972,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 954 481,16	2 954 481,16	1 432 988,06	21 961 826,47	107 813,64	21 854 012,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 995 477,50	2 995 477,50	1 640 401,45	22 008 566,47	107 813,64	21 900 752,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 521 816,94	2 521 816,94	1 267 872,17	30 892 565,11	33 225,12	30 859 339,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 627 387,09	77 387,09	8 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	17 809,44	17 809,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 484,12	1 484,12	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
2029	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	9 682 000,00	36 464,02	0,00	36 464,02	16 449,52	16 449,52	0,00	-360 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 160 000,00	38 539,55	0,00	38 539,55	19 058,76	19 058,76	0,00	0,00	x	0,00	28 650,00
Wykonanie 2021	4 921 000,00	59 592,49	0,00	59 592,49	16 970,97	16 970,97	0,00	-175 000,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	5 781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 281 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 472 002,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 700 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	639 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 /2022 Rady Gminy Siedlce z dnia grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**49 509 256,81**	**30 892 565,11**	**8 627 387,09**	**17 809,44**	**1 484,12**	**0,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**247 464,05**	**33 225,12**	**77 387,09**	**17 809,44**	**1 484,12**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**49 261 792,76**	**30 859 339,99**	**8 550 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:**				**3 681 788,36**	**2 206 893,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**3 681 788,36**	**2 206 893,13**	**0,00**	**0,00**	**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*	*2 738 136,65*	*1 309 981,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.4	*Budowa windy w budynku Urzędu Gminy Siedlce wraz z przebudową pomieszczeń - poprawa dostępu do usług publicznych dla osób niepełnosprawnych*	*SIEDLCE*	*2022*	*2023*	*943 651,71*	*896 911,71*	*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**				**45 827 468,45**	**28 685 671,98**	**8 627 387,09**	**17 809,44**	**1 484,12**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**247 464,05**	**33 225,12**	**77 387,09**	**17 809,44**	**1 484,12**	**0,00**

Limit zobowiązań
39 539 245,76
129 905,77
39 409 339,99
2 206 893,13

0,00
2 206 893,13
1 309 981,42

896 911,71

0,00
0,00
0,00
37 332 352,63
129 905,77

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1.3.1.1	*Leasing operacyjny samochodu osobowego Volkswagen na potrzeby Urzędu Gminy - poprawa obsługi zadań własnych gminy*	*Urząd Gminy*	*2019*	*2023*	*90 323,32*	*15 415,68*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Leasing operacyjny samochodu osobowego Volkswagen Golf VIII 2.0 TDI Life - poprawa obsługi zadań własnych gminy*	*Urząd Gminy*	*2021*	*2026*	*97 563,08*	*17 809,44*	*17 809,44*	*17 809,44*	*1 484,12*	*0,00*
1.3.1.3	*Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej Gmin Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Siedlce 2030+ (SUMP) - opracowanie koncepcji systemu transportowego dla zrównoważonego rozwoju*	*Urząd Gminy*	*2022*	*2024*	*23 840,00*	*0,00*	*23 840,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.4	*Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Gmin Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Siedlce na lata 2022-2030 - wspólne planowanie działań rozwojowych na obszarze powiązanych ze sobą gmin na terenie MOF*	*Urząd Gminy*	*2022*	*2024*	*35 737,65*	*0,00*	*35 737,65*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**45 580 004,40**	**28 652 446,86**	**8 550 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2.1	*Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nowe Iganie - poprawa infrastruktury kulturalnej*	*Urząd Gminy*	*2020*	*2023*	*3 000 000,00*	*2 992 450,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.2	*Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Purzec - poprawa infrastruktury kulturalnej*	*Urząd Gminy*	*2021*	*2024*	*1 000 000,00*	*100 000,00*	*900 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Budowa przyszkolnej hali sportowej i modernizacja istniejących obiektów kulturalnych na terenie Gminy Siedlce - Dwór w Ostrówku - nowa perspektywa kulturalna w Gminie Siedlce - stworzenie nowej perspektywy kulturalnej w Gminie Siedlce*	*Urząd Gminy*	*2022*	*2023*	*970 342,63*	*584 608,98*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.4	*Budowa przyszkolnej hali sportowej i modernizacja istniejących obiektów kulturalnych na terenie Gminy Siedlce - budowa hali sportowej przy ZO- W w Strzale - stworzenie warunków do uprawiania sportu i zajęć dydaktycznych dla uczniów*	*Urząd Gminy*	*2022*	*2023*	*11 066 377,77*	*5 577 488,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit zobowiązań
15 415,68
54 912,44
23 840,00
35 737,65
37 202 446,86
2 992 450,00
1 000 000,00
584 608,98
5 577 488,88

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1.3.2.5	Budowa przyszkolnej hali sportowej i modernizacja istniejących obiektów kulturalnych na terenie Gminy Siedlce - Budowa budynku kulturalno-oświatowego w Stoku Lackim - poszerzenie bazy kultralno- oświaitowej	Urząd Gminy	2022	2023	4 968 770,00	2 509 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siedlce- modernizacja oświetlenia ulicznego - modernizacja oswietlenia, ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2023	687 467,50	687 467,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siedlce- budowa sieci wodociagowej - zwęekszenie dostepności do sieci, ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2023	1 184 368,73	1 184 368,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siedlce- budowa sieci kanalizacyjnej - zwiększenie dostepności do sieci, ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2023	12 147 777,77	12 147 777,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia drogi Wojewódzkiej od Stoku Lackiego do Pruszyn - Pieńki - poprawa infrastruktury oświetlenia drogowego	Urząd Gminy	2022	2023	80 000,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja części zabytkowego parku w Ostrówku na cele kulturalne i turystyczne - poprawa infrastruktury kulturalo- turystycznej gminy	Urząd Gminy	2022	2023	2 074 900,00	2 040 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa Zespołu Oświatowego w Golicach - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2023	2024	2 500 000,00	300 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Zachodnia w miejscowości Golice - zwiększenie dostępności do sieci, ochrona środowiska	Urząd Gminy	2023	2024	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa sieci wodociągowej ul. Zachodnia w miejscowości Golice - poprawa infrastruktury wodociagowej, ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2024	1 900 000,00	150 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
2 509 385,00
687 467,50
1 184 368,73
12 147 777,77
78 000,00
2 040 900,00
2 500 000,00
4 000 000,00
1 900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						

Limit zobowiązań

Załącznik Nr 3 do uchwały
Rady Gminy Siedlce
z dnia.....2022 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SIEDLCE NA LATA 2023 -2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2023-2029, 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 2020 -2022, plan budżetu wg stanu na 30 września 2022 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok.

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 2023 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 2023 rok zaplanowano wg. stawek obowiązujących w 2022 roku, planowanym wzrostem stawek podatkowych na 2023 r. oraz uwzględniając większe wpływy po stronie wykonania w wyniku prowadzonych kontroli podatkowych na terenie gminy. W podatku od nieruchomości uwzględniono dodatkowe wpływy z planowanej do oddania do użytku w 2023 r. firmy przeładunkowej oraz myjni samochodowej (planowany wzrost podatku o kwotę 200.000,00 zł), co łącznie podwyższa dochody o 0,5%.

   2) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano uwzględniając zawarte umowy,

   3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz CIT na 2023 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (niższy PIT o ok. 3 mln. zł) W kolejnych latach planowany jest z niewielkim wzrostem.

   4) kwotę dotacji na 2023 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 W 2023 r. plan dotacji jest niższy od roku poprzedniego o 58,95%, co wynika ze zmian ustawowych w finansowaniu zadań (świadczenie 500+). Zmiana ta będzie miała również odzwierciedlenie w dochodach gminy w latach następnych.

   5) wpływy z tytułu dofinansowania projektów z budżetu Unii Europejskiej w 2023 r. zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami na dofinansowanie projektów: Dwór w Ostrówku – nowa perspektywa kulturalna na terenie Gminy Siedlce, Rewitalizację alejek parkowych przy dworze w Ostrówku, Budowa windy w Urzędzie Gminy – 1.267.872,17zł.

   6) dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 9.000.000,00 zł (na postawie podjętej uchwały Rady Gminy z dnia 27 października 2022 r, z 28 kwietnia 2022 r. oraz z 24 czerwca 2021 r. o sprzedaży gruntów o pow. 37,4324 ha przeznaczonych pod zabudowę produkcyjno-usługową) oraz wpływy z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego - 500.000,00 zł

   7) 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 wzrasta w perspektywie 7 kolejnych 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 2023 roku uwzględniono ustawowy wzrost płacy minimalnej na 2023 rok oraz podwyżki wynagrodzeń wynikających z regulacji ustawowej w 2023 r. wynagrodzeń nauczycieli. W planowanych wydatkach na wynagrodzenia i pochodne uwzględniono zmiany w zatrudnieniu i wypłaty jednorazowe oraz fundusz nagród w wysokości 3% planowanych wynagrodzeń. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5% przewidywanych wydatków na wynagrodzenia w 2022 roku i składki od nich naliczane na podstawie obowiązujących przepisów,

3) 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.

4) nie planuje się udzielenia poręczeń i gwarancji przez jst,

5) 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.

6) pozostałe wydatki bieżące planowano uwzględniając przewidywane wykonanie z roku 2022, jednorazowe zakupy i prognozowany wzrost cen towarów i usług.

Wydatki kalkulowano z uwzględnieniem możliwości dochodowych, 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 wzrasta w kolejnych latach.

Jak wynika z opracowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota długu Gminy na koniec 2022 roku wyniesie 24.944.002,05 zł. W 2023 roku na etapie planowania wzrośnie do kwoty 28.953,002,05 zł, co spowodowane jest głównie wydatkami inwestycyjnymi i koniecznością spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek. W trakcie roku 2023 r. planuje się zmianę źródeł finansowania deficytu tj. zamianę kredytów i pożyczek na wolne środki lub dotacje na inwestycje. Planuje się, że w kolejnych latach zadłużenie budżetu będzie się sukcesywnie zmniejszać.

W latach 2024–2029 planowane wydatki majątkowe są niższe w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2022 rok oraz planem na 2023 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 2023 planuje się deficyt w wysokości 4.009.000,00 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2023 roku w kwocie 9.990.00,00 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 8.990.000,00 zł i pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 1.000.000,00 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 spłaty zobowiązań w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

- w 2023 r. - 10,13 %
- w 2024 r. – 11,10%
- w 2025 r. – 9,83%
- w 2026 r. – 8,55%

W latach 2024-2029 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 2023 roku.

W 2023 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 30.892.565,11 zł, w tym na wydatki bieżące 33.225,12 zł, a na wydatki majątkowe 30.859.339,99 zł. W latach kolejnych zgodnie z zał. Nr 2 do projektu uchwały.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako sumę wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2023 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w roku 2023 r. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2023 – 2029 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 2023-2029 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 2023 jak i w latach następnych, gmina będzie się ubiegać o środki zewnętrzne.