

**UCHWAŁA NR XXXIX/516/2021
RADY GMINY SIEDLCE**

z dnia 29 grudnia 2021 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 2021r., poz. 305) **Rada Gminy Siedlce** uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się "Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siedlce na lata 2022-2028 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 XXVIII/353/2020 Rady Gminy Siedlce z dnia 22 grudnia 2020 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 2022 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 Nr XXXIX/516 /2021 Rady Gminy Siedlce z dnia 29 grudnia 2021 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
								z podatku od nieruchomości			
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 2015	51 584 381,16	48 567 343,62	0,00	0,00	0,00	7 847 233,31	0,00	0,00	3 017 037,54	24 346,30	0,00
Wykonanie 2016	67 540 472,75	66 858 921,49	0,00	0,00	0,00	20 546 669,41	0,00	0,00	681 551,26	461 906,10	0,00
Wykonanie 2017	74 549 512,16	73 171 075,62	0,00	0,00	0,00	24 989 502,73	0,00	0,00	1 378 436,54	579 371,22	0,00
Wykonanie 2018	78 042 094,86	76 078 967,85	0,00	0,00	0,00	24 708 236,50	0,00	0,00	1 963 127,01	1 240 035,44	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	110 614 931,29	101 652 708,26	22 404 072,00	1 000 000,00	20 319 641,00	34 128 022,11	23 800 973,15	10 830 000,00	8 962 223,03	1 092 338,00	7 869 885,03
2022	95 318 527,00	85 761 794,25	21 405 898,00	1 320 638,00	20 960 607,00	18 023 187,32	24 051 463,93	13 000 000,00	9 556 732,75	1 000 000,00	8 556 732,75
2023	94 126 000,00	93 126 000,00	23 425 000,00	1 350 000,00	21 500 000,00	18 500 000,00	28 351 000,00	17 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	94 209 000,00	94 109 000,00	24 800 000,00	1 350 000,00	22 000 000,00	19 000 000,00	26 959 000,00	17 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	96 672 002,05	96 572 002,05	25 400 000,00	1 400 000,00	22 800 000,00	19 500 000,00	27 472 002,05	18 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	98 680 500,00	98 580 500,00	26 000 000,00	1 450 000,00	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	100 000 700,00	99 900 700,00	26 400 000,00	1 500 000,00	24 000 000,00	20 500 000,00	27 500 700,00	19 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	103 000 000,00	103 000 000,00	27 500 000,00	1 500 000,00	24 500 000,00	21 000 000,00	28 500 000,00	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			
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 2015	50 261 997,02	40 431 873,20	0,00	0,00	0,00	306 784,34	0,00	0,00	0,00	9 830 123,82	0,00	0,00
Wykonanie 2016	65 372 106,18	55 160 634,81	0,00	0,00	0,00	270 764,00	0,00	0,00	0,00	10 211 471,37	0,00	0,00
Wykonanie 2017	75 167 571,70	60 926 453,21	0,00	0,00	0,00	243 572,77	0,00	0,00	0,00	14 241 118,49	0,00	0,00
Wykonanie 2018	90 643 136,96	63 495 296,00	0,00	0,00	0,00	250 136,47	0,00	0,00	0,00	27 147 840,96	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	121 490 986,19	92 996 212,92	34 047 799,83	0,00	0,00	457 300,00	0,00	0,00	0,00	28 494 773,27	28 494 773,27	844 317,94
2022	98 756 327,00	78 864 661,25	35 875 704,00	0,00	0,00	369 699,68	0,00	0,00	0,00	19 891 665,75	19 891 665,75	20 433,27
2023	88 295 000,00	78 795 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00
2024	87 828 000,00	80 783 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	7 045 000,00	7 045 000,00	0,00
2025	91 500 000,00	84 000 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2026	94 280 000,00	86 000 000,00	37 500 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	8 280 000,00	8 280 000,00	0,00
2027	95 581 200,00	88 581 200,00	38 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2028	98 081 200,00	89 600 000,00	38 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 481 200,00	8 481 200,00	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 2015	1 322 384,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	-10 876 054,90	0,00	15 797 054,90	8 750 000,00	3 829 000,00	1 187 591,71	1 187 591,71	5 859 463,19	5 859 463,19
2022	-3 437 800,00	0,00	9 378 800,00	9 378 800,00	3 437 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 831 000,00	5 831 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 381 000,00	6 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 172 002,05	5 172 002,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 400 500,00	4 400 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 419 500,00	4 419 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 918 800,00	4 918 800,00	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 921 000,00	4 921 000,00	0,00	0,00	0,00
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	5 831 000,00	5 831 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 381 000,00	6 381 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 172 002,05	5 172 002,05	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 500,00	4 400 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 419 500,00	4 419 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 918 800,00	4 918 800,00	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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 135 470,42	8 135 470,42	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 698 286,68	11 698 286,68	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 244 622,41	12 244 622,41	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	31 342 839,29	107 837,24	8 656 495,34	15 703 550,24	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 122 802,05	0,00	6 897 133,00	6 897 133,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	25 291 802,05	0,00	14 331 000,00	14 331 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 910 802,05	0,00	13 326 000,00	13 326 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 738 800,00	0,00	12 572 002,05	12 572 002,05	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 338 300,00	0,00	12 580 500,00	12 580 500,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 918 800,00	0,00	11 319 500,00	11 319 500,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 400 000,00	13 400 000,00	

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 2015	0,00%	x	20,79%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2021	0,00%	13,67%	15,29%	x	x	x	x
2022	9,32%	10,77%	12,24%	23,09%	23,47%	TAK	TAK
2023	8,32%	19,71%	21,05%	21,87%	22,25%	TAK	TAK
2024	9,05%	18,30%	18,43%	21,04%	21,42%	TAK	TAK
2025	7,26%	16,86%	x	19,80%	20,19%	TAK	TAK
2026	6,15%	16,56%	x	17,30%	17,76%	TAK	TAK
2027	6,07%	14,76%	x	16,41%	16,88%	TAK	TAK
2028	6,43%	16,77%	x	15,80%	16,27%	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								
	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
Wykonanie 2015	0,00	118 290,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 430,58	0,00
Wykonanie 2016	0,00	79 730,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 686,44	0,00
Wykonanie 2017	0,00	209 579,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 790,58	0,00
Wykonanie 2018	0,00	349 054,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 702,36	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	755 999,64	755 999,64	742 054,52	0,00	0,00	0,00	826 653,75	826 653,75	809 762,96
2022	88 173,32	88 173,32	80 306,12	1 027 914,48	1 027 914,48	1 027 914,48	114 130,42	114 130,42	80 306,12
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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	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	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2021	101 678,94	101 678,94	0,00	9 134 564,70	315 417,91	8 819 146,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 127 517,33	2 127 517,33	1 027 914,48	14 678 318,42	93 867,44	14 584 450,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	9 053 225,12	33 225,12	9 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	17 809,44	17 809,44	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	4 921 000,00	59 592,49	0,00	59 592,49	44 540,88	44 540,88	0,00	-150 000,00	x	0,00	0,00
2022	5 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 731 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	4 972 002,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 200 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	419 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	140 000,00	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 splaty 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 XXXIX/516/2021 Rady Gminy Siedlce z dnia 29 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 909 299,97	14 678 318,42	9 053 225,12	17 809,44	17 809,44	1 484,12
1.a	- wydatki bieżące				409 516,56	93 867,44	33 225,12	17 809,44	17 809,44	1 484,12
1.b	- wydatki majątkowe				29 499 783,41	14 584 450,98	9 020 000,00	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:				2 288 963,57	2 103 795,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				221 630,16	56 358,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Czas Seniora - Zwiększenie dostępności usług społecznych	GOPS	2020	2022	221 630,16	56 358,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 067 333,41	2 047 437,20	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	2022	2 042 003,93	2 042 003,93	0,00	0,00	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	2022	25 329,48	5 433,27	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				27 620 336,40	12 574 522,90	9 053 225,12	17 809,44	17 809,44	1 484,12
1.3.1	- wydatki bieżące				187 886,40	37 509,12	33 225,12	17 809,44	17 809,44	1 484,12
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	15 415,68	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	17 809,44	1 484,12
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 432 450,00	12 537 013,78	9 020 000,00	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	450 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2022	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Ujrzanów - poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy	2021	2022	1 818 300,00	1 468 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Purzec - poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy	2021	2023	1 000 000,00	400 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Adaptacja budynku na stołówkę szkolną w ZO w Pruszyń - poprawa infrastruktury szkolnej - zapewnienie wyżywienia uczniów	Urząd Gminy	2021	2022	621 150,00	169 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 768 646,54
1.a	164 195,56
1.b	23 604 450,98
1.1	2 103 795,52
1.1.1	56 358,32
1.1.1.1	56 358,32
1.1.2	2 047 437,20
1.1.2.1	2 042 003,93
1.1.2.2	5 433,27
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	21 664 851,02
1.3.1	107 837,24
1.3.1.2	35 115,36
1.3.1.3	72 721,88
1.3.2	21 557 013,78
1.3.2.1	3 000 000,00
1.3.2.2	103 000,00
1.3.2.3	1 468 300,00
1.3.2.4	1 000 000,00
1.3.2.5	169 350,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Pruszyń - poprawa infrastruktury, ochrona klimatu	Urząd Gminy	2021	2022	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja starej części ZO-W w Strzale - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2021	2022	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ciągu drogowego od DK2 w m. Nowe Iganie do DK63 w m. Strzala na terenie gminy Siedlce - poprawa infrastruktury drogowej i komunikacyjnej	Urząd Gminy	2021	2022	1 100 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych nr 36081W (ul.Majowa) oraz 360826W (ul. Wiosenna i ul. Baśniowa) w miejscowości Stok Lacki-Folwark i Ujrzanów - poprawa infrastruktury drogowej i komunikacyjnej	Urząd Gminy	2021	2022	6 700 000,00	1 676 363,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	3 740 000,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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	6 660 000,00	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa przyszkolnej hali sportowej i modernizacja istniejących obiektów kulturalnych na terenie Gminy Siedlce - Budowa budynku kulturalno-oświatowego w Stoku Lackim - poszerzenie bazy kultralno-ośwaitowej	Urząd Gminy	2022	2023	1 340 000,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	550 000,00
1.3.2.7	800 000,00
1.3.2.8	1 050 000,00
1.3.2.9	1 676 363,78
1.3.2.10	3 740 000,00
1.3.2.11	6 660 000,00
1.3.2.12	1 340 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SIEDLCE NA LATA 2022 -2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2022-2028, 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 2019 -2021 oraz plan budżetu na rok 2021 wg stanu na 30 września 2021 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2021 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 2022 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 2022 rok planowano z uwzględnieniem stawek obowiązujących w 2021 roku podwyższonych na 2022 r. uchwałą Rady Gminy średnio o 3% oraz uwzględniając większe wpływy po stronie wykonania w wyniku prowadzonych kontroli podatkowych w terenie gminy. W podatku od nieruchomości uwzględniono dodatkowe wpływy z planowanej do oddania do użytku w 2021 r. firmy przeładunkowej na terenie gminy (planowany wzrost podatku o kwotę 200.000,00 zł), co łącznie podwyższa dochody o 4%.
- 2) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano uwzględniając zawarte umowy,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz CIT na 2022 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów (wzrost do wykonania z roku 2020 o 3,32 % a spadek do przewidywanego wykonania 2021 r. o 5,4%). W kolejnych latach planowany jest z niewielkim wzrostem.
- 4) kwotę dotacji na 2022 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 2022 r. plan dotacji jest niższy od lat poprzednich o 53%, co wynika ze zmian ustawowych w finansowaniu zadań (świadczenie 300+ i 500+). Zmiana ta będzie miała również odzwierciedlenie w dochodach gminy w latach następnych.
- 5) wpływy z tytułu dofinansowania projektów z budżetu Unii Europejskiej w 2022 r. zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami na dofinansowanie projektu „Dwór w Ostrówku – nowa perspektywa kulturalna na terenie Gminy Siedlce, Rewitalizację alejek parkowych przy dworze w Ostrówku– 31.815,00 zł oraz promocję gminy „550-lat Stoku Lackiego” – 31.815,00 zł.
- 6) dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 1.000.000,00 zł (przewidywane wykonanie w 2021 r. 732.338,00 zł) z uwzględnieniem zasobów mienia komunalnego przeznaczonego i przygotowanego do sprzedaży.
- 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 na lata 2022-2028 wynosi max. 8,0 % 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 2022 roku uwzględniono ustawowy wzrost płacy minimalnej oraz skutki przechodzące na 2022 rok podwyżki wynagrodzeń wynikających z regulacji ustawowej w 2021 r. wynagrodzeń pracowników samorządowych. W planowanych wydatkach na wynagrodzenia i pochodne uwzględniono zmiany w zatrudnieniu i wypłaty jednorazowe oraz fundusz nagród w wysokości 3% planowanych wynagrodzeń. 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 2021 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 2021, 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 na lata 2022-2028 kształtuje się na poziomie max. do 2,0%.

Jak wynika z opracowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota długu Gminy na koniec 2021 roku wyniesie 27.685.002,05 zł. W 2022 roku na etapie planowania wzrośnie do kwoty 31.122.802,05 zł, co spowodowane jest głównie wydatkami inwestycyjnymi i koniecznością spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek. W trakcie roku 2022 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 2023–2028 planowane wydatki majątkowe są niższe w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2021 rok oraz planem na 2022 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 2022 planuje się deficyt w wysokości 3.437.800,00 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2022 roku w kwocie 9.378.800,00 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 9.378.800,00 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 2023-2028 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 2022 roku.

W 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 14.678.318,42 zł, w tym na wydatki bieżące 93.867,44 zł, a na wydatki majątkowe 14.584.450,98 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 poczynwszy od 2022 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 2022 r. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2022 – 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 2022-2028 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 2022 jak i w latach następnych, gmina będzie się ubiegać o środki zewnętrzne.