

Uchwała Nr IV/18/2018
Rady Gminy Siedlec
z dnia 27 grudnia 2018 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2019 – 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.: Dz. U. z 2018r., poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 226, 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.: Dz. U. z 2018 r., poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693)

uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siedlec na lata 2019 – 2026 obejmującą:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Gminy, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu Gminy,
- 3) wynik budżetu Gminy,
- 4) przeznaczenie nadwyżki,
- 5) przychody i rozchody budżetu Gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu Gminy oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Siedlec na lata 2019-2026 – wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

§ 4. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XLII/208/2017 Rady Gminy Siedlec z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2017 – 2026, z dniem 31 grudnia 2017 roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siedlec.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr IV/18/2018
z dnia 2018-12-27

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:					w tym:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
							dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				
Lp	1		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	52 208 006,25	52 028 006,25		12 875 089,00	300 000,00	8 251 150,00	5 585 000,00	14 553 283,00	14 901 292,25	180 000,00	160 000,00	0,00
2020	54 153 042,00	53 953 042,00		13 351 467,00	300 000,00	8 416 173,00	5 696 700,00	14 844 348,00	15 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2021	56 095 351,00	55 895 351,00		13 832 119,00	300 000,00	8 584 496,00	5 810 634,00	15 141 234,00	15 504 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2022	58 051 688,00	57 851 688,00		14 316 243,00	300 000,00	8 756 185,00	5 926 846,00	15 444 058,00	15 814 080,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	60 018 645,00	59 818 645,00		14 802 995,00	300 000,00	8 931 308,00	6 045 382,00	15 752 939,00	16 130 361,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	61 992 660,00	61 792 660,00		14 547 733,00	300 000,00	9 109 934,00	6 166 289,00	16 067 997,00	16 452 988,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	63 970 025,00	63 770 025,00		15 013 260,00	300 000,00	9 292 132,00	6 289 614,00	16 389 356,00	16 782 027,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	65 946 895,00	65 746 895,00		15 478 671,00	300 000,00	9 477 975,00	6 415 407,00	16 717 144,00	17 117 667,00	200 000,00	200 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.1.1				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2019	53 036 006,25	48 228 873,58	0,00	0,00	x	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	4 807 132,67	
2020	52 153 042,00	49 434 595,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	2 718 447,00	
2021	55 095 351,00	50 670 460,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	4 424 891,00	
2022	56 401 688,00	51 937 221,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	4 464 467,00	
2023	59 018 645,00	53 235 652,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	5 782 993,00	
2024	60 992 660,00	54 513 307,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 479 353,00	
2025	62 470 025,00	55 767 113,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	6 702 912,00	
2026	62 946 895,00	57 049 756,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 897 139,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4		4.4.1
2019	-828 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	828 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00		0,00
2020	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
									Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x
				w tym:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	5.1.1.3				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	2 172 000,00	2 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 150 000,00	0,00	3 799 132,67	4 799 132,67
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 150 000,00	0,00	4 518 447,00	4 518 447,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 150 000,00	0,00	5 224 891,00	5 224 891,00
2022	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	5 914 467,00	5 914 467,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	6 582 993,00	6 582 993,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	7 279 353,00	7 279 353,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	8 002 912,00	8 002 912,00
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 697 139,00	8 697 139,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	7,58%	11,43%	11,81%	TAK	TAK
2020	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	8,71%	8,99%	9,37%	TAK	TAK
2021	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	9,67%	6,98%	7,35%	TAK	TAK
2022	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	10,53%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2023	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	11,30%	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2024	1,94%	1,94%	0,00	1,94%	12,06%	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2025	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	12,82%	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2026	4,70%	4,70%	0,00	4,70%	13,49%	12,06%	12,06%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
w tym na:	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	10.1	10	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe				
Lp				11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00		21 444 615,00	3 863 476,00	4 200 119,22	688 888,22	3 511 231,00	2 661 231,00	1 022 861,67	1 123 040,00	
2020	2 000 000,00	2 000 000,00		22 066 508,00	3 952 335,00	318 375,00	318 375,00	0,00	0,00	2 718 447,00	0,00	
2021	1 000 000,00	1 000 000,00		22 706 436,00	4 051 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 424 891,00	0,00	
2022	1 650 000,00	1 650 000,00		23 364 922,00	4 152 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 464 467,00	0,00	
2023	1 000 000,00	1 000 000,00		24 042 505,00	4 256 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 782 993,00	0,00	
2024	1 000 000,00	1 000 000,00		24 715 695,00	4 362 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 479 353,00	0,00	
2025	1 500 000,00	1 500 000,00		25 383 018,00	4 471 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 702 912,00	0,00	
2026	3 000 000,00	3 000 000,00		26 042 977,00	4 583 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 897 139,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	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	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	274 431,25	245 543,76	245 543,76	0,00	0,00	0,00	318 131,00	274 799,76	318 131,00
2020	273 956,25	245 118,75	245 118,75	0,00	0,00	0,00	288 375,00	245 118,75	288 375,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2019	0,00	0,00	0,00	43 331,24	43 331,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	43 256,25	43 256,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IV/18/2018
z dnia 2018-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 184 318,93	4 200 119,22	318 375,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 663 461,72	688 888,22	318 375,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 520 857,21	3 511 231,00	0,00	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:				677 704,50	318 131,00	288 375,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				677 704,50	318 131,00	288 375,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ERASMUS+ -	ZSPIP Bełęcin	2017	2019	77 367,00	29 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dzienny Dom Pomocy Społecznej w Siedlcu -	Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	600 337,50	288 875,00	288 375,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				8 506 614,43	3 881 988,22	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				985 757,22	370 757,22	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dowozy dzieci szkolnych do szkół na terenie Gminy Siedlec -	GZOEASIP	2017	2019	895 757,22	310 757,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Siedlec wraz z prognozą oddziaływania na środowisko -	Urząd Gminy	2018	2020	90 000,00	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 520 857,21	3 511 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ścieżek rowerowych	Urząd Gminy	2016	2019	610 897,35	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2015	2019	286 964,03	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.)	Urząd Gminy	2015	2019	199 926,54	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wymiana źródeł światła w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych	Urząd Gminy	2016	2019	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dotacja celowa na pomoc dla Powiatu Wolsztyńskiego na realizację zadania "Dostosowanie SP ZOZ-u Wolsztyn do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r. -	Urząd Gminy	2017	2019	1 000 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Tuchorzy -	Urząd Gminy	2017	2019	2 948 669,87	1 118 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkolnego w Siedlcu w ramach zadania "Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku Domu Pomocy Społecznej na przedszkole i dzienny dom opieki Senior-Wigor" -	Urząd Gminy	2017	2019	1 901 748,42	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	4 518 494,22
1.a	0,00	0,00	0,00	1 007 263,22
1.b	0,00	0,00	0,00	3 511 231,00
1.1	0,00	0,00	0,00	606 506,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	606 506,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	29 256,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	577 250,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	3 911 988,22
1.3.1	0,00	0,00	0,00	400 757,22
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	310 757,22
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	3 511 231,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	1 118 580,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	970 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2.8	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku na pomieszczenia biurowe. -	Urząd Gminy	2018	2019	57 651,00	57 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania "Budowa ścieżek rowerowych" -	Urząd Gminy	2018	2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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;

- b. wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania.

Do przedsięwzięć zaliczono zadania, dla których określone zostały limity wydatków w poszczególnych latach oraz łączny limit zobowiązań. W ramach każdej grupy przedsięwzięć wyodrębnione zostały przedsięwzięcia związane z działalnością bieżącą i z działalnością inwestycyjną. Pierwszą grupę przedsięwzięć stanowią wieloletnie programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków europejskich oraz innych zagranicznych środków bezzwrotnych – bieżące.

W następnej grupie przedsięwzięć ujęto pozostałe wieloletnie programy i projekty, z podziałem na przedsięwzięcia o charakterze majątkowym oraz przedsięwzięcia bieżące, związane z realizacją bieżących zadań jednostki samorządu terytorialnego, w tym również wydatki bieżące związane z obsługą zadań inwestycyjnych.

Wydatki bieżące na przedsięwzięcie:

1. „ERASMUS+” realizacja w latach 2017-2019. Rok 2019 kwota 29.256,00 zł.
2. „Dzienny Dom Pomocy Społecznej w Siedlcu” realizacja w latach 2018-2020. Limit wydatków w roku 2019 wynosi 288.875,00 zł, w roku 2020 – 288.375,00 zł.
3. „Dowozy dzieci szkolnych do szkół na terenie Gminy Siedlec” realizacja w latach 2017-2019, limit zobowiązań na rok 2019 wynosi 310.757,22 zł.
4. „Opracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Siedlec wraz z prognozą oddziaływania na środowisko” realizacja w latach 2018-2020. Rok 2019 limit zobowiązań wynosi 60.000,00 zł, w roku 2020 – 30.000,00 zł.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia:

1. Rok 2019 - „Budowa ścieżek rowerowych” w kwocie 300.000,00 zł – realizacja w latach 2016-2019.
2. Rok 2019 - „Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego” w kwocie 100.000,00 zł - realizacja w latach 2015-2019.
3. Rok 2019 - „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.) w kwocie 100.000,00 zł – realizacja w latach 2015-2019.
4. „Wymiana źródeł światła w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych” w kwocie 15.000,00 zł – realizacja w latach 2016-2019. Rok 2019 kwota 15.000,00 zł.
5. „Dotacja celowa na pomoc dla Powiatu Wolsztyńskiego na realizację zadania „Dostosowanie SP ZOZ-u Wolsztyn do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r.” w kwocie 350.000,00 zł – realizacja w latach 2017-2019. Rok 2019 kwota 350.000,00 zł.
6. Rok 2019 – Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Tuchorzy w kwocie 1.118.580,00 zł. Realizacja w latach 2017-2019
7. Rok 2019 – Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkolnego w Siedlcu w ramach zadania „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku Domu Pomocy Społecznej na przedszkole i dzienny dom opieki Senior-Wigor” w kwocie 970.000,00 zł.

8. Rok 2019 – Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku na pomieszczenie biurowe w kwocie 57.561,00 zł.

9. Rok 2019 - Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania „Budowa ścieżek rowerowych” w kwocie 500.000,00 zł.

Powyższe zadania stanowią wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 Ustawy, na ogólną kwotę 4.517.855,97 zł, w tym:

- kwota 4.199.480,97 zł w roku 2019,

- kwota 318.375,00 zł w roku 2020.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej).

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w prognozie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

W roku 2019 planuje się deficyt w wysokości 828.000,00 zł oraz nadwyżki budżetowe w kolejnych latach na spłatę zobowiązań.

4. Przychody.

W 2019 roku zaplanowano przychody pochodzące z wolnych środków w wysokości 1.000.000,00 zł oraz z emisji obligacji w wysokości 2.000.000,00 zł.

5. Rozchody.

Po stronie rozchodów, w prezentowanym okresie, przyjęto przepływy związane z wykupem wyemitowanych obligacji oraz spłat rat kapitałowych pożyczki. Zgodnie z prognozą, do roku 2026 przewiduje się całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań. Szczegółowe wartości wykupu dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1 niniejszej uchwały (kolumna 5.1).

W kolumnie 14.1 ujęto prognozowany wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1. (załącznika nr 1), wynikający wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych.

W spłatach roku 2019 uwzględniono:

- wykup wyemitowanych obligacji - w kwocie 2.000.000,00 zł,
- spłata raty kapitałowej pożyczki - w kwocie 172.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2019 roku pozostała kwota do spłaty zobowiązań, zaciągniętych przez Gminę Siedlec, wynosi **11.150.000,00 zł**.

6. Relacja z art. 243 Ustawy.

Po dokonaniu obliczeń (przy obecnie obowiązujących wskaźnikach) przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

7. Podsumowanie.

Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków, w pierwszej fazie tworzenia prognozy, pozwala na realistyczne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastręcza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2026 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Biorąc pod uwagę potencjał ekonomiczny Gminy uzyskanie takiej wielkości dochodów jest realne.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie wymogi wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na prowadzenie polityki finansowej Gminy Siedlec