

ZARZĄDZENIE NR 167/2022
WÓJTA GMINY SIEDLEC

z dnia 30 grudnia 2022 r.

w sprawie miany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na
lata 2022 – 2026

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414), Wójt Gminy Siedlec zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVIII/210/2021 Rady Gminy Siedlec z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2022– 2026, dokonuje się następujących zmian:

1. W § 1 dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2022 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Do zarządzenia dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Siedlec

Jacek Kolesiński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

Gminy Siedlec na lata 2022 - 2026
Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 167/2022 Wójta Gminy Siedlec z dnia 30 grudnia 2022 roku

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
2022	71 380 656,25	68 288 273,31	14 632 651,57	847 716,00	16 252 544,00	24 239 999,24	12 315 362,50	6 860 000,00	3 092 382,94	2 130 522,00	941 860,94
2023	52 491 853,00	47 511 338,71	10 534 798,00	1 313 546,00	18 313 499,00	4 872 770,00	12 476 725,71	7 113 820,00	4 980 514,29	200 000,00	4 780 514,29
2024	48 882 303,00	45 132 303,00	11 592 383,00	911 607,00	16 614 423,00	5 023 062,00	10 990 828,00	7 377 031,00	3 750 000,00	200 000,00	3 500 000,00
2025	46 733 462,00	46 483 462,00	12 021 301,00	945 336,00	17 229 156,00	5 208 915,00	11 078 754,00	7 649 981,00	250 000,00	200 000,00	0,00
2026	48 132 064,00	47 882 064,00	12 466 089,00	980 313,00	17 866 634,00	5 401 644,00	11 167 384,00	7 933 030,00	250 000,00	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 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
2022	74 779 821,42	64 731 936,63	25 981 008,43	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	10 047 884,79	9 637 884,79	324 942,00
2023	52 491 853,00	41 105 853,00	25 394 300,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	11 386 000,00	6 971 700,00	50 000,00
2024	48 882 303,00	42 382 303,00	26 105 340,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	5 500 000,00	0,00
2025	45 233 462,00	43 233 462,00	26 836 289,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2026	45 132 064,00	44 132 064,00	27 587 705,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2022	-3 399 165,17	0,00	5 049 165,17	0,00	0,00	1 999 165,17	1 999 165,17	3 050 000,00	1 400 000,00
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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	3 556 336,68	8 605 501,85	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	6 405 485,71	6 405 485,71	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	

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
2022	4,38%	8,71%	13,55%	19,56%	22,42%	TAK	TAK
2023	0,28%	15,30%	15,77%	18,54%	21,41%	TAK	TAK
2024	0,29%	7,14%	7,64%	17,40%	20,26%	TAK	TAK
2025	3,90%	8,14%	x	15,12%	17,99%	TAK	TAK
2026	7,30%	9,06%	x	12,23%	15,10%	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
2022	752 500,00	752 500,00	752 500,00	364 651,12	364 651,12	364 651,12	752 500,00	752 500,00	752 500,00
2023	0,00	0,00	0,00	133 227,00	133 227,00	133 227,00	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

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 wspóltworzonego 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
			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
2022	533 763,67	533 763,67	469 394,39	7 230 954,74	875 575,80	6 355 378,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	204 878,64	204 878,64	133 227,00	11 964 811,34	579 500,00	11 385 311,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2022	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	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 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

Dokument podpisany elektronicznie

Gminy Siedlec na lata 2022 - 2026 - wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe
Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 167/2022 Wójta Gminy Siedlec z dnia 30 grudnia 2022 roku

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)				24 918 807,46	7 230 954,74	11 964 811,34	3 500 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 575 000,00	875 575,80	579 500,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 343 807,46	6 355 378,94	11 385 311,34	3 500 000,00	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:				561 657,76	356 779,12	204 878,64	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				561 657,76	356 779,12	204 878,64	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina -	Urząd Gminy	2022	2023	364 651,12	356 779,12	7 872,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej w miejscowościach: Siedlec, Jaromierz, Kielkowo, Boruja i Reklin, poprzez budowę placów zabaw -	Urząd Gminy	2022	2023	197 006,64	0,00	197 006,64	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				24 357 149,70	6 874 175,62	11 759 932,70	3 500 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 575 000,00	875 575,80	579 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Umowa na dowozy dzieci szkolnych do szkół -	Urząd Gminy	2020	2023	2 520 000,00	848 075,80	552 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Siedlec i podległych jednostek organizacyjnych - objęcie ubezpieczeniem całego majątku -	Urząd Gminy	2022	2023	55 000,00	27 500,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 782 149,70	5 998 599,82	11 180 432,70	3 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej i kanalizacji w m. Wielka Wie wraz z budową sieci wodociągowej w m. Kiełpiny. -	Urząd Gminy	2020	2022	430 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej w Kopanicy -	Urząd Gminy	2021	2022	5 255 522,00	4 352 404,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Odbudowa zasobów wodnych rzeki Obry oraz jezior położonych w jej zlewni -	Urząd Gminy	2021	2023	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż DK32 - wykonanie dokumentacji projektowej -	Urząd Gminy	2021	2023	539 000,00	0,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowa drogi gminnej w miejscowości Żodyń, ul. Słoneczna i częściowo Osiedlowa -	Urząd Gminy	2021	2022	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa i modernizacja remizy OSP w Chobienicach -	Urząd Gminy	2021	2022	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	17 605 785,46
1.a	947 500,00
1.b	16 658 285,46
1.1	561 657,76
1.1.1	0,00
1.1.2	561 657,76
1.1.2.1	364 651,12
1.1.2.2	197 006,64
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	17 044 127,70
1.3.1	947 500,00
1.3.1.1	920 000,00
1.3.1.2	27 500,00
1.3.2	16 096 627,70
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	100 000,00
1.3.2.4	539 000,00
1.3.2.5	1 180 000,00
1.3.2.6	220 000,00

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						
1.3.2.7	Budowa sali gimnastycznej w Chobienicach- wykonanie dokumentacji projektowej -	Urząd Gminy	2022	2023	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych oraz użyteczności publicznej w gminie -	Urząd Gminy	2022	2023	4 086 251,72	16 195,00	4 070 056,72	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja sali sportowej w Siedlcu -	Urząd Gminy	2022	2024	2 060 270,00	0,00	1 060 270,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej stanowiącej połączenie miejscowości Siedlec z oczyszczalnią ścieków PGK Wolsztyn -	Urząd Gminy	2022	2024	5 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 303 odcinek Nieborza-Chobienice - budowa ścieżki rowerowej - wykonanie dokumentacji projektowej -	Urząd Gminy	2022	2023	310 000,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa dróg wewnętrznych z odwodnieniem w Jaromierzu -	Urząd Gminy	2022	2023	550 479,50	0,00	550 479,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych z wykonaniem odcinka kanalizacji deszczowej w miejscowości Jazyniec -	Urząd Gminy	2022	2023	1 990 626,48	0,00	1 990 626,48	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	60 000,00
1.3.2.8	4 086 251,72
1.3.2.9	2 060 270,00
1.3.2.10	5 000 000,00
1.3.2.11	310 000,00
1.3.2.12	550 479,50
1.3.2.13	1 990 626,48

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIEDLEC na lata 2022 – 2026**

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siedlec przygotowana została na lata 2022 - 2026.

Długość okresu objętego prognozą ustalono na podstawie art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Zgodnie z powyższym zapisem, ostatecznym terminem wykupu obligacji emitowanych przez Gminę Siedlec jest rok 2026.

Punktem wyjścia dla prognozy są dane dotyczące wykonania budżetów lat 2019 i 2020, plan 3 kwartału 2021 roku oraz wykonanie 2021 roku (przyjęto wartości wynikające z planu budżetu Gminy Siedlec na dzień 28 października 2021 roku).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla **roku 2022** przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy Siedlec na 2022 rok,
- dla **lat 2023-2026** przyjęto sposób prognozowania w oparciu o dotychczasową prognozę długu i prognozę wykupu obligacji, wraz z korektą dotyczącą w szczególności uzyskiwanych dochodów.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realistyczną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy Siedlec w latach ubiegłych, wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa na lata 2020-2023.

2. Prognoza dochodów.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

Dochody bieżące:

Dochody na 2022 rok zaplanowano w kwocie 51.801.254,00 zł, w tym dochody bieżące 49.500.732,00 zł oraz dochody majątkowe 2.300.522,00 zł.

Prognozując wielkości dochodów bieżących opierano się przede wszystkim na analizie dochód jakie uzyskano w latach 2019-2020, analizie planu i wykonania dochodów na dzień 30 września 2021 roku oraz przewidywane wykonanie za 2021 rok, informacjach o zdarzeniach, które z bardzo dużym prawdopodobieństwem wpłyną na dochody w latach objętych prognozą.

Dokonując prognozy wielkości dochodów bieżących przyjęto kwotę 49.500.732,00 zł opierając się na następujących założeniach:

a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w wysokości planowanej przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, pismem nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku, które w roku 2022 wyniosą 11.744.233,00 zł, natomiast od roku 2023-2026 przewiduje się wzrost dochodów o 3,7 %.

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2022 przyjęto w wysokości 847.716,00 zł, w latach 2023-2026 przewiduje się przewiduje się wzrost dochodów o 3,7%.

c) dochody z tytułu subwencji ogólnej przyjęto w wysokości planowanej przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, pismem nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku, które w roku 2022 zostały przyjęte na poziomie 15.449.974,00 zł. Od roku 2023 założono wzrost subwencji o 3,7 %. W kolejnych latach również planuje się wzrost o 3,7 %.

e) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które w roku 2022 przewiduje się w kwocie 10.128.114,00 zł, natomiast w latach 2023-2026 projektuje się umniejszenie dochodów. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na rok 2022 przyjęto zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22.10.2021 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego z dnia 21 października 2021 roku. Obniżenie dochodów z tytułu dochodów od roku 2023 spowodowane jest przejęciem zadań związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

f) pozostałe dochody bieżące zaplanowano w 2022 roku w wysokości 11.330.695,00 zł.

Dochody majątkowe:

a) dochody ze sprzedaży majątku, w latach:

- 2022 przyjęto kwotę 2.300.522,00 zł,
- 2023-2026 przyjęto kwotę ok. 250.000,00 zł (przy tym założeniu należy spodziewać się wahań w zależności od koniunktury),

b) dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, w latach:

- 2022 kwota 150.000,00 zł . Zaplanowano dotacje celową jako pomoc finansową z Gminy Wolsztyn na realizację zadania pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż DK32 – wykonanie dokumentacji projektowej” na podstawie uchwały Nr XXXIV/378/2021 Rady Miejskiej w Wolsztynie z dnia 29 września 2021 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej udzielonej w 2022 roku Gminie Siedlec na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż DK32.

- 2023-2026 nie zaplanowano żadnych kwot ponieważ na dzień dzisiejszy nie wiadomo jakie będą możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

3. Prognoza wydatków.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Poziom wydatków bieżących przyjętych do budżetu został określony na podstawie wniosków złożonych przez poszczególne jednostki organizacyjne.

Wydatki bieżące:

Wydatki bieżące zaplanowano na 2022 rok w kwocie 48.567.571,48 zł. Prognozując wielkości wydatków bieżących opierano się przede wszystkim na wydatkach wykonanych w latach 2019-2020, wykonaniu wydatków na podstawie wykonania za III kw. 2021 r. oraz przewidywanym wykonaniu do końca 2021 roku. W latach 2022-2026 zastosowano wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych średnioroczny wg. wytycznych Ministra Finansów.

a) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym dla odsetek i dyskonta określonych w art. 243 ust. 1 ustawy przewidziano:

- w roku 2022 kwotę 125.000,00 zł,
- w latach 2023-2026 prognozuje się kwoty z uwzględnieniem spłat rat kapitałowych i zmianą zadłużenia zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań.

b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W roku 2022 wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 24.702.637,56 zł, przy planowaniu wynagrodzeń wzięto pod uwagę planowany wzrost wynagrodzeń oraz wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Uzyskane w powyższy sposób wartości wydatków zsumowano w kategorii wydatków bieżących i majątkowych, a następnie wydatków ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe) oraz przedsięwzięcia.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w uchwale budżetowej na rok 2022 (kwota 8.483.682,52 zł), gdzie ujęto wydatki o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w roku 2022 ujęto wydatki majątkowe w formie dotacji:

- dotację celową na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 50.000,00 zł w 2022 roku,
- dotację celową dla OSP na zadania inwestycyjne w kwocie 10.000,00 zł,
- wniesienie udziałów do spółki ZEUK Sp. z o.o. w kwocie 230.000,00 zł w roku 2022.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane na poziomie środków pozostających do dyspozycji.

5. Przedsięwzięcia

Wieloletnia Prognoza Finansowa przewiduje wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Gminy Siedlec w latach 2022-2026 obejmuje grupę:

- a. 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.

Ujęto pozostałe wieloletnie programy i projekty, z podziałem na przedsięwzięcia o charakterze majątkowym oraz przedsięwzięcia bieżące, związane z realizacją bieżących zadań jednostki samorządu terytorialnego

Wydatki bieżące na przedsięwzięcie:

1. Umowa na dowozy dzieci szkolnych do szkół - realizacja w latach 2021-2022, limit zobowiązań na rok 2022 wynosi 480.075,80 zł.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia:

1. Wniesienie udziałów do ZEUK Sp. z o.o. na zadanie „Rozbudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej i kanalizacji w m. Wielka Wieś wraz z budową sieci wodociągowej w m. Kielpiny” w łącznych nakładach 430.000,00 zł. w roku 2022 kwota 230.000,00 zł.

2. „Budowa sali gimnastycznej w Kopanicy” w łącznych nakładach 5.255.522,00 zł., w roku 2022 kwota 4.350.522,00 zł.

3. „Odbudowa zasobów wodnych rzeki Obry oraz jezior położonych w jej zlewni” w łącznych nakładach 100.000,00 zł. W roku 2022 kwota 50.000,00 zł, w roku 2023 kwota 50.000,00 zł.

4. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż DK32 – wykonanie dokumentacji projektowej” w roku 2022 limit wynosi 580.000,00 zł.

5. „Wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowa drogi gminnej w miejscowości Żodyń, ul. Słoneczna i częściowo Osiedlowa” limit na rok 2022 wynosi 800.000,00 zł.

6. „Wykonanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa i modernizacja remizy OSP w Chobienicach” limit nakładów na rok 2022 wynosi 220.000,00 zł.

Powyższe zadania stanowią wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 Ustawy, na ogólną kwotę 4.294.000,00 zł, w tym:

- kwota 6.710.597,80 zł w roku 2022,

- kwota 50.000,00 zł w roku 2023.

6. 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 2022 planuje się deficyt w wysokości 5.250.000,00 zł oraz nadwyżki budżetowe w kolejnych latach na spłatę zobowiązań.

7. Przychody.

W 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 6.900.000,00 z tego:

- z tytułu pożyczek i kredytów w 2022 roku zaplanowano w wysokości 2.000.000,00 zł na finansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań i na zadania inwestycyjne. Spłatę planowanych do zaciągnięcia zobowiązań rozpisano w latach 2022-2025.
- z tytułu wolnych środków w kwocie 3.900.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 2.250.000,00 zł
- z tytułu niewykorzystanych środków w kwocie 1.000.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadań, na terenie których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej otrzymane w 2021 roku, lecz niewykorzystane).

8. Rozchody.

Po stronie rozchodów, w prezentowanym okresie, przyjęto przepływy związane z wykupem wyemitowanych obligacji. 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 10.6 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 2022 uwzględniono wykup wyemitowanych obligacji w kwocie 1.650.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2022 roku kwota długu wynikająca z wyemitowanych obligacji oraz planowanych pożyczek i kredytów w 2022 roku wynosi 6.500.000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026.

9. Relacja z art. 243 Ustawy.

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

10. 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 nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2026 roku.

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.

Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2022-2026 określonych w zarządzeniu Nr 167/2022 Wójta Gminy Siedlec z dnia 30 grudnia

2022 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2022-2026.

Ostatnie zmiany budżetu i w budżecie zostały dokonane zarządzeniem Nr 166/2022 Wójta Gminy Siedlec w dniu 30 grudnia 2022 roku w sprawie zmian uchwały budżetowej na 2022 rok. Wobec powyższego nastąpiło dostosowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec do aktualnych wartości uchwalonych w budżecie Gminy Siedlec.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	167/2022
Data dokumentu	2022-12-30
Organ wydający	Wójt Gminy Siedlec
Przedmiot regulacji	w sprawie miany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2022 – 2026
Identyfikator dokumentu	ED5829AB-7F5C-4B99-B4E3-891E4D7835BD

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-2138831444
Numer seryjny	112BAEF77F3B79E2B7B1EB4FEB93E6BF
Osoba podpisująca	Jacek Kolesiński - Wójt Gminy Siedlec\; Gmina Siedlec
Instytucja	Gmina Siedlec
Miejscowość	Siedlec
Województwo	wielkopolskie
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2022-12-30 10:50:16
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL