

Zarządzenie Nr 87/15
Wójta Gminy Siedlec
z dnia 12 listopada 2015 roku

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2016 – 2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2016 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2016 – 2026.

§ 2.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2016 - 2026 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Siedlec oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 87/15
Wójta Gminy Siedlec
z dnia 12 listopada 2015 roku

PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY
SIEDLEC
na lata 2016 - 2026

Uchwała Nr
Rady Gminy Siedlec
z dniaroku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2016 – 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorz

ądzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) i art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siedlec na lata 2016 – 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) rozchody budżetu Gminy, z uwzględnieniem zaciągniętego długu,
- 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 2016-2026 – wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3.

Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 4.

Traci moc uchwała Nr III/7/2014 Rady Gminy Siedlec z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2015 – 2026, z dniem 31 grudnia 2015 roku.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siedlec.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

za organ wykonawczy Jacek Kolesiński

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 87/15
z dnia 2015-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	38 043 271,00	37 546 271,00	8 315 860,00	250 000,00	7 336 063,00	4 760 000,00	15 345 780,00	5 008 190,00	497 000,00	264 000,00	233 000,00	
2017	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2018	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2019	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2020	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2021	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	39 200 000,00	39 000 000,00	8 000 000,00	220 000,00	7 650 000,00	5 000 000,00	15 600 000,00	5 554 000,00	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 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 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:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego 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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	36 043 271,00	33 473 578,94	0,00	0,00	0,00	515 000,00	515 000,00	0,00	0,00	2 569 692,06
2017	37 200 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 229 360,00
2018	37 200 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 229 360,00
2019	37 200 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 229 360,00
2020	37 200 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 229 360,00
2021	38 200 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	5 229 360,00
2022	37 550 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	4 579 360,00
2023	39 200 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 229 360,00
2024	39 200 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 229 360,00
2025	37 700 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	4 729 360,00
2026	36 200 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	3 229 360,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) 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
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	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

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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 650 000,00	1 650 000,00	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
2024	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
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	15 150 000,00	0,00	4 072 692,06	4 072 692,06
2017	13 150 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2018	11 150 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2019	9 150 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2020	7 150 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2021	6 150 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2022	4 500 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2023	4 500 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2024	4 500 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2025	3 000 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2026	0,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	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, 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 planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^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 ⁹⁾	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.1] - [2.1.1.1.1]) + ([2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.1.1]) + ([5.1.1] - [5.1.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.1] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	6,61%	6,61%	0,00	6,61%	0,11	8,20%	8,19%	TAK	TAK
2017	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	0,16	9,98%	9,97%	TAK	TAK
2018	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	0,16	12,43%	12,41%	TAK	TAK
2019	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	0,16	14,39%	14,39%	TAK	TAK
2020	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	0,16	15,89%	15,89%	TAK	TAK
2021	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	0,16	15,89%	15,89%	TAK	TAK
2022	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	0,16	15,89%	15,89%	TAK	TAK
2023	0,38%	0,38%	0,00	0,38%	0,16	15,89%	15,89%	TAK	TAK
2024	0,38%	0,38%	0,00	0,38%	0,16	15,89%	15,89%	TAK	TAK
2025	4,21%	4,21%	0,00	4,21%	0,16	15,89%	15,89%	TAK	TAK
2026	7,96%	7,96%	0,00	7,96%	0,16	15,89%	15,89%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	2 000 000,00	2 000 000,00	17 396 797,00	3 247 756,00	1 382 631,29	0,00	1 382 631,29	0,00	2 399 692,06	223 000,00
2017	2 000 000,00	2 000 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	793 050,50	0,00	793 050,50	189 962,50	4 039 397,50	300 000,00
2018	2 000 000,00	2 000 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	1 140 000,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	3 089 360,00	350 000,00
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 650 000,00	1 650 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do 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.

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	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	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 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	Wydatki 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 tym:	Wydatki 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 tym:	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% 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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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 tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% 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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	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
2022	1 650 000,00	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
2024	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
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 87/15
z dnia 2015-11-12

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 315 681,79	1 382 631,29	793 050,50	1 140 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 315 681,79	1 382 631,29	793 050,50	1 140 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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				3 315 681,79	1 382 631,29	793 050,50	1 140 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 315 681,79	1 382 631,29	793 050,50	1 140 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa odcinka drogi gminnej wraz z budową kanalizacji deszczowej w Grójcu Małym	Urząd Gminy	2015	2016	1 057 218,79	1 057 218,79	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 681,79
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 681,79
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 681,79
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 681,79
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 218,79

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Tuchorzy	Urząd Gminy	2017	2018	1 518 088,00	0,00	518 088,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ścieżek rowerowych	Urząd Gminy	2016	2018	300 000,00	200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2017	2018	40 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Równy start dla najmłodszych	Przedszkole Tuchorza	2016	2017	265 375,00	125 412,50	139 962,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.)	Urząd Gminy	2016	2018	100 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wymian żódeł świata w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych	Urząd Gminy	2017	2018	15 000,00	0,00	5 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zakup lub wymiana urządzeń np. biurowych w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych	Urząd Gminy	2017	2018	20 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 088,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 375,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

**OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ
PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIEDLEC
na lata 2016 – 2026**

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siedlec przygotowana została na lata 2016 - 2026.

Zastosowano wzór załączników Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siedlec, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r. poz. 92). Wieloletnia prognoza finansowa zawiera sekcję 16-tą, w której wskazuje się stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku, o którym mowa w art. 240 a ust. 4, art. 240 a ust. 8 lub art. 240 b ustawy. Pozycje sekcji 16-ej nie dotyczą Gminy Siedlec.

D

Ługość okresu objętego prognozą ustalono na podstawie art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 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 2013 i 2014, plan 3 kwartału 2015 roku oraz wykonanie 2015 roku (przyjęto wartości wynikające z planu budżetu Gminy Siedlec na dzień 30 października 2015 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 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy Siedlec na 2016 rok,
- dla lat 2017-2026 przyjm

ęto 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. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto, brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

2. Prognoza dochodów.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

Dochody bieżące:

a) dochody z tytu

łu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które w roku 2016 wyniosą 8.315.860,00 zł, natomiast od roku 2017-2026 przewiduje się je na poziomie 8.000.000,00 zł. Wzrost przyjęto w oparciu o wykonanie dochodów z tego tytułu w latach 2013-2015, gdzie w roku 2013 dochody wynosiły 6.607.125,00 zł, w roku 2014 wynosiły 6.328.188,00 zł, natomiast w roku 2015 planowane są na poziomie 7.017.590,00 zł – przy założeniu, że od roku 2017 nastąpi systematyczny wzrost wynagrodzeń wynikający z przyspieszonego rozwoju gospodarczego powodowanego napływem nowych środków z Unii Europejskiej.

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2016 przewiduje się na poziomie 250.000,00 zł, natomiast w latach 2017-2026 przewiduje się kwotę 220.000,00 zł. Powyższa wartość będzie korygowana w zależności od kondycji podmiotów gospodarczych.

c) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, które w roku 2016 przewiduje się na poziomie 7.336.063,00 zł, natomiast w latach 2017-2026 przewiduje się na poziomie 7.650.000,00 zł. Wielkość określona dla roku 2016 wynika z projektu budżetu 2016 roku, przy czym przewiduje się zwolnienia i ulgi ustawowe w podatku rolnym. W 2017 roku przewiduje się wzrost podatku od nieruchomości (kolumna 1.1.3.1) do kwoty 5.000.000,00 zł, który będzie rekompensował obniżenie wpływu z podatku rolnego.

d) dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa, które w roku 2016 zostały przyjęte na poziomie 15.345.780,00 zł. Od roku 2017 subwencja została przyjęta na poziomie 15.600.000,00 zł i wynika z przyspieszonego rozwoju gospodarczego powodowanego napływem nowych środków z Unii Europejskiej.

e) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które w roku 2016 przewiduje się w kwocie 5.008.190,00 zł, natomiast w latach 2017-2026 projektuje się kwotę 5.554.000,00 zł.

f) pozostałe dochody bieżące.

Dochody majątkowe:

a) dochody ze sprzedaży majątku, w latach:

- 2016 przyjęto kwotę 264.000,00 zł,

- 2017-2026 przyjęto kwotę 200.000,00 zł (przy tym założeniu należy spodziewać się wahań w zależności od koniunktury),

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

- 2016 przyjęto kwotę 233.000,00 zł,

- 2017-2026 nie zaplanowano żadnych kwot ponieważ na dzień dzisiejszy nie wiadomo jakie będą możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko dla terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

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.

Wydatki bieżące:

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

- w roku 2016 kwotę 515.000,00 zł,

- w latach 2017-2020 kwotę 650.000,00 zł (w tym okresie przewiduje się znaczny wzrost oprocentowania zobowiązań),

- w latach 2021-2022 kwotę 230.000,00 zł,

- w latach 2023-2025 kwotę 150.000,00 zł,

- w roku 2026 kwotę 120.000,00 zł.

Wyraźne zmniejszenie kwot przeznaczonych na obsługę zadłużenia od roku 2021 jest skutkiem przewidywanej dekoniunktury gospodarczej wynikającej z zakończenia finansowania ze środków Unii Europejskiej.

b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym: § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170. W roku 2016 wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 17.396.797,00 zł, natomiast w latach 2017-2026 wydatki te kształtują się na niezmiennym poziomie i wynoszą 17.279.237,00 zł.

c) wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t., ujęte w „informacjach uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych” w kolumnie 11.2 (w tym wydatki rozdziału 75022 i 75023). W roku 2016 w/w wydatki wynoszą 3.247.756,00 zł, natomiast w latach 2017-2026 kształtują się na niezmiennym poziomie i wynoszą 3.151.541,00 zł.

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 obj

ętym prognozą zostały rozpisane w uchwale budżetowej na rok 2016 (kwota 2.569.692,06 zł), gdzie ujęto wydatki o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach:

- 2017-2020 przewidziano kwotę 4.229.360,00 zł,
- 2021 przewidziano kwotę 5.229.360,00 zł,
- 2022 przewidziano kwotę 4.579.360,00 zł,
- 2023-2024 przewidziano kwotę 6.229.360,00 zł,
- 2025 przewidziano kwotę 4.729.360,00 zł,
- 2026 przewidziano kwotę 3.229.360,00 zł.

Wydatki majątkowe w formie dotacji

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w kolumnie 11.6 w roku 2016 uj

ęto pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Gminy Wolsztyn na zadanie pn. „Przebudowa drogi na dz. 827/45, na odcinku od ul. Żeromskiego do drogi obwodowej w Wolsztynie” w kwocie 223.000,00 zł, zgodnie z uchwałą Nr XII/58/2015 Rady Gminy Siedlec z dnia 27 października 2015 roku w sprawie udzielenia dotacji celowej na pomoc finansową dla Gminy Wolsztyn w 2016 roku.

Ponadto, w latach 2017-2019 wprowadzono pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Powiatu Wolsztyńskiego z na dofinansowanie realizacji zadania pn.:

„Dostosowanie SP ZOZ-u Wolsztyn do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r.”, zgodnie z uchwałą Nr XIII/59/2015 Rady Gminy Siedlec z dnia 27 października 2015 roku w sprawie udzielenia dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Wolsztyńskiego w latach 2017-2019.

Kwota dotacji wynosi:

- 300.000,00 zł w 2017 roku,
- 350.000,00 zł w 2018 roku,
- 350.000,00 zł w 2019 roku.

Przedsięwzięcia

Wieloletnia Prognoza Finansowa przewiduje następujące wydatki majątkowe na przedsięwzięcia:

- 1. „Budowa i przebudowa odcinka drogi gminnej wraz z budową kanalizacji deszczowej w Grójcu Małym” w kwocie 1.057.218,79 zł – realizacja w 2016 roku.**
- 2. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Tuchorzy” w kwocie 1.518.088,00 zł – realizacja w latach 2017-2018.**
- 3. „Budowa ścieżek rowerowych” w kwocie 300.000,00 zł – realizacja w latach 2016-2018.**
- 4. „Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego” w kwocie 40.000,00 zł - realizacja w latach 2017-2018.**
- 5. „Równy start dla najmłodszych” w kwocie 265.375,00 zł – realizacja w latach 2016-2017.**

6. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.) w kwocie 100.00,00 zł – realizacja w latach 2017-2018.

7. „Wymiana źródeł światła w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych” w kwocie 15.000,00 zł – realizacja w latach 2017-2018.

8. „Zakup lub wymiana urządzeń np. biurowych w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych” w kwocie 20.000,00 zł - realizacja 2017-2018.

Powyższe zadania stanowią wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 Ustawy, na ogólną kwotę 3.315.681,79 zł, w tym:

- kwota 1.382.631,29 zł w roku 2016,
- kwota 793.050,50 zł w roku 2017,
- kwota 1.140.000,00 zł w roku 2018.

5. 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.

Należy zaznaczyć, że nadwyżka budżetowa roku 2016, jak i w latach późniejszych, zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kolumny 10 i 10.1).

6. Przychody.

W prognozowanym okresie nie planuje się przychodów.

7. Rozchody.

Po stronie rozchodów, w prezentowanym okresie, przyjęto tylko 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 10.1).

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 2016 uwzględniono:

- wykup wyemitowanych obligacji - w kwocie 2.000.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2016 roku pozostała kwota do spłaty zobowiązań, zaciągniętych przez Gminę Siedlec, wynosi 15.150.000,00 zł.

8. Relacja z art. 243 Ustawy.

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

9. 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. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym, toteż od roku 2017 wielkość dochodów jest na stałym poziomie i wynosi 39.200.000,00 zł. 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.