

Uchwała Nr XLIV/211/14
Rady Gminy Siedlec
z dnia 28 stycznia 2014 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2013 – 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) i art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siedlec na lata 2013 – 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 długu zaciągniętego,
- 6) kwotę długu Gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2.

Ustala się Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Siedlec na lata 2013-2026 – 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 XXXVIII/189/13 Rady Gminy Siedlec z dnia 17 września 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2013 – 2026.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siedlec.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLIV/211/14
z dnia 2014-01-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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]										
Wykonanie 2013	38 377 699,54	34 550 014,70	6 857 347,00	200 000,00	6 063 577,00	4 019 574,00	12 865 413,00	6 562 536,70	3 827 684,84	625 000,00	3 197 184,84
2014	33 045 364,00	32 620 364,00	6 262 585,00	140 000,00	7 650 000,00	4 159 102,00	13 389 026,00	4 644 204,00	425 000,00	415 000,00	10 000,00
2015	37 200 000,00	37 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2016	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2017 1)	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2018	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2019	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2020	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2021	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2022	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	39 200 000,00	39 000 000,00	7 490 000,00	167 440,00	7 650 000,00	5 000 000,00	16 000 000,00	5 554 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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]									
Wykonanie 2013	36 692 907,54	33 268 376,54	0,00	0,00	x	920 000,00	915 000,00	0,00	0,00	3 424 531,00
2014	32 345 364,00	30 948 273,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	1 397 091,00
2015	35 900 000,00	32 970 640,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	2 929 360,00
2016	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
2017 1)	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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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]								
Wykonanie 2013	1 684 792,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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]				
Wykonanie 2013	3 308 690,00	3 308 690,00	1 673 368,00	1 673 368,00	0,00	0,00	0,00
2014	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	19 150 000,00	0,00	1 281 638,16	1 281 638,16
2014	18 450 000,00	0,00	1 672 091,00	1 672 091,00
2015	17 150 000,00	0,00	4 029 360,00	4 029 360,00
2016	15 150 000,00	0,00	6 029 360,00	6 029 360,00
2017 1)	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

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	$[9.4] \leq [9.6]$	$[9.4] \leq [9.6.1]$
Wykonanie 2013	11,01%	6,65%	0,00%	6,65%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	3,99%	3,99%	0,00%	3,99%	0,06	4,12%	4,25%	TAK	TAK
2015	4,70%	4,70%	0,00%	4,70%	0,11	4,95%	5,08%	TAK	TAK
2016	6,76%	6,76%	0,00%	6,76%	0,16	7,42%	7,55%	TAK	TAK
2017 1)	6,76%	6,76%	0,00%	6,76%	0,16	11,19%	11,19%	TAK	TAK
2018	6,76%	6,76%	0,00%	6,76%	0,16	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2019	6,76%	6,76%	0,00%	6,76%	0,16	15,89%	15,89%	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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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]					
Wykonanie 2013	0,00	1 684 792,00	17 364 112,68	2 869 286,00	362 000,00	0,00	362 000,00	0,00	1 892 116,00	382 415,00
2014	700 000,00	700 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	597 091,00	0,00
2015	1 300 000,00	1 300 000,00	17 279 237,00	3 151 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	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
2017 1)	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
2018	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
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	0,00
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

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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹³⁾			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									
Wykonanie 2013	337 654,00	300 627,00	300 627,00	1 966 262,00	1 966 262,00	1 966 262,00	504 195,00	374 914,00	504 195,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

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	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									
Wykonanie 2013	235 516,00	88 295,00	235 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	8 884,00	0,00	8 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

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. Nr 112, poz. 654, 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									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLIV/211/14
z dnia 2014-01-28

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				a	482 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	482 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				a	482 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	482 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	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:				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	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				a	482 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	482 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	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	0,00	0,00	120 000,00
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	120 000,00
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	120 000,00
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	120 000,00
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	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	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	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	120 000,00
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	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				a	482 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	482 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w Tuchorzy	Urząd Gminy	2013	2014	a	177 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	177 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Ścieżka rowerowa Wielka Wieś - Kopanica - Żodyń	Urząd Gminy	2013	2014	a	305 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	305 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

a - aktualna wartość

b - poprzednia wartość

c - różnica wartości

Limit 2019	Limit 2020	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	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	120 000,00
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	120 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
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	20 000,00
0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2013 - 2026

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siedlec przygotowana została do roku 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. poz. 86). Uwzględniono również rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 1736) dostosowujące wzór WPF do zmiany ustawy o finansach publicznych (ustawa z dnia 8 listopada 2013 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw – Dz.U. poz. 1646) – rozporządzenie weszło w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

Długość okresu objętego prognozą ustalono na podstawie art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity 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 2011 i 2012 oraz plan 3 kwartału 2013 roku, a także przewidywane wykonanie budżetu roku 2013.

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 2013 (wykonanie) przyjm

- ęto wartości wynikające z planowanego wykonania 2013 roku,

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z budżetu Gminy Siedlec na 2014 rok,

- dla lat 2015-2026 przyjm

- ęto sposób prognozowania w oparciu o dotychczasową prognozę długu i prognozę spłat kredytów i pożyczek oraz obligacji wraz z korektą dotyczącą w szczególności uzyskiwanych dochodów. W budżecie roku 2014 nie przewidziano dotacji od Wojewody na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy (w roku 2013 była to kwota 771.220,77 zł). Nie przewidziano również środków na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014 roku, gdzie przewidywana kwota dochodów winna wynosić 750.000,00 zł.

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 tytułu

udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które od roku 2015 do roku 2026 przewiduje się na poziomie 7.490.000,00 zł. Wzrost przyjęto w oparciu o wykonanie dochodów z tego tytułu w latach 2011-2012, gdzie w roku 2011 dochody wynosiły 6.851.303,00 zł, natomiast w roku 2012 wynosiły 6.932.894,00 zł – przy założeniu, że od roku 2015 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 2014 przewiduje się na poziomie 140.000,00 zł, natomiast w latach 2015-2026 przewiduje się kwotę 167.440,00 zł. Powyższa wartość będzie korygowana w zależności od kondycji podmiotów gospodarczych.

c) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, które w latach 2014-2026 przewiduje się na poziomie 7.650.000,00 zł. Wielkość określona dla roku 2014 wynika z budżetu 2014 roku, przy czym przewiduje się zwolnienia i ulgi ustawowe w podatku rolnym. W 2015 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 2014 zostały przyjęte na poziomie 13.389.026,00 zł. Od roku 2015 subwencje zostały przyjęte na poziomie 16.000.000,00 zł i wynikają z przyspieszonego rozwoju gospodarczego powodowanego napływem nowych środków z Unii Europejskiej oraz wzrostu wynagrodzeń w szczególności w oświacie.

e) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które w roku 2014 przewiduje się w kwocie 4.644.204,00 zł, natomiast w latach 2015-2026 projektuje się kwotę 5.554.000,00 zł, tj. około 1.000.000,00 zł mniej niż przewidywane wykonanie roku 2013 – wynika to z ostrożności planowania dochodów.

f) pozostałe dochody bieżące.

Dochody majątkowe:

a) dochody ze sprzedaży majątku, w latach:

- 2013 przyjęto kwotę 625.000,00 zł,
- 2014 przyjęto kwotę 415.000,00 zł,

- 2015-2026 przyjęto kwotę 200.000,00 zł (przy tym założeniu należy spodziewać się wahaniec w zależności od koniunktury),

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

- 2013 przyjęto kwotę 3.197.184,84 zł,
- 2014 przyjęto kwotę 10.000,00 zł,
- 2015-2026 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 2013 kwotę 915.000,00 zł,
- w roku 2014 kwotę 620.000,00 zł,
- w roku 2015 kwotę 450.000,00 zł,
- w latach 2016-2020 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 dekonunktury 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 okresie 2014-2026 nie przewiduje się zwiększenia opisywanych wydatków i pozostawia się je na tym samym poziomie, tj. w kwocie 17.279.237,00 zł (przy przewidywanym wykonaniu roku 2013 w kwocie 17.364.112,68 zł).

c) wydatki zwi

ązane 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 okresie 2014-2026 nie przewiduje się zwiększenia opisywanych wydatków i pozostawia się je na tym samym poziomie, tj. w kwocie 3.151.541,00 zł (przy przewidywanym wykonaniu roku 2013 w kwocie 2.869.286,00 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 objętym prognozą zostały rozpisane w uchwale budżetowej na rok 2014, gdzie ujęto wydatki o charakterze inwestycyjnym.

Przedsięwzięcia, które są realizowane w 2014 roku to zadania pn.:

- 1) „Ścieżka rowerowa Wielka Wieś - Kopanica - Żodyń”,
- 2) „Przebudowa dróg gminnych w Tuchorzy”.

Ponadto, w latach 2015 - 2026 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku – nie przewidziano przedsięwzięć.

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 2014, 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 rozchod

ów, w prezentowanym okresie, przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz emisją obligacji i ich wykupem. Zgodnie z prognozą do roku 2026 przewiduje się całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań. Szczegółowe wartości spłat i wykupu dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1 niniejszej uchwały (kolumna 10.1).

W kolumnie 14.1 ujęto prognozowane spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1. (załącznika nr 1), wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych.

W spłatach roku 2014 uwzględniono:

- spłatę raty kredytu krajowego - 700.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2014 roku pozostała kwota do spłaty zobowiązań, zaciągniętych przez Gminę Siedlec, wynosić będzie **18.450.000,00 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 2016 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.