

Uchwała Nr XXXV/159/2017

Rady Gminy Siedlec

z dnia 28 marca 2017 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2017 – 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.: Dz. U. z 2016r., poz. 1579, poz. 1948) i art. 226, 227, 228, 229, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1984, poz. 2260; Dz. U. z 2017 r., poz. 191)

uchwała się, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XXX/135/2016 Rady Gminy Siedlec z dnia 20 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2017 – 2026, dokonuje się następujących zmian:

1. W § 1 dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2017 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. W § 2 dokonuje się zmian w Wykazie przedsięwzięć do WPF Gminy Siedlec na lata 2017-2026 – wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2.

Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siedlec.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXV/159/2017
z dnia 2017-03-28

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 ³⁾	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]											
2017	50 748 023,31	50 013 928,00	9 762 326,00	250 000,00	7 703 950,00	5 090 000,00	14 757 974,00	16 354 200,00	734 095,31	264 000,00	470 095,31	
2018	49 670 000,00	49 470 000,00	9 000 000,00	250 000,00	7 320 000,00	5 100 000,00	15 000 000,00	16 750 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2019	49 700 000,00	49 500 000,00	9 000 000,00	250 000,00	7 350 000,00	5 130 000,00	15 000 000,00	16 750 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2020	49 950 000,00	49 750 000,00	8 000 000,00	250 000,00	7 445 550,00	5 150 000,00	15 000 000,00	17 050 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2021	49 057 700,00	48 857 700,00	8 300 000,00	250 000,00	7 495 000,00	5 170 000,00	15 000 000,00	17 050 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	49 350 000,00	49 150 000,00	8 300 000,00	250 000,00	7 500 000,00	5 170 000,00	15 000 000,00	17 350 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	49 350 000,00	49 150 000,00	8 500 000,00	250 000,00	7 500 000,00	5 225 000,00	15 000 000,00	17 350 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	49 650 000,00	49 450 000,00	8 500 000,00	250 000,00	7 500 000,00	5 225 000,00	15 000 000,00	17 650 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	49 650 000,00	49 450 000,00	8 500 000,00	250 000,00	7 500 000,00	5 225 000,00	15 000 000,00	17 650 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	49 650 000,00	49 450 000,00	8 500 000,00	250 000,00	7 500 000,00	5 225 000,00	15 000 000,00	17 650 000,00	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 [*]	z tego:									Wydatki [*] majątkowe
		Wydatki bieżące [*]	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu [*]	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [*]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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			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]										
2017	51 133 023,31	45 639 531,92	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	5 493 491,39	
2018	47 455 000,00	42 955 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	
2019	47 700 000,00	42 700 000,00	0,00	0,00	x	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	
2020	47 950 000,00	43 120 640,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	4 829 360,00	
2021	48 057 700,00	42 857 700,00	0,00	0,00	x	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	5 200 000,00	
2022	47 700 000,00	43 250 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	4 450 000,00	
2023	49 350 000,00	43 120 640,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 229 360,00	
2024	49 650 000,00	43 420 640,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 229 360,00	
2025	48 150 000,00	43 420 640,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	4 729 360,00	
2026	46 650 000,00	43 420 640,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 229 360,00	

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

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*	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) *
				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
Formula	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-385 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 215 000,00	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody, budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	w tym:			
				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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]				
2017	2 215 000,00	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 215 000,00	2 215 000,00	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 *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia 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
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [(4.1.1 - 4.1.2) - ((2.1) -
2017	13 365 000,00	0,00	4 374 396,08	6 974 396,08
2018	11 150 000,00	0,00	6 515 000,00	6 515 000,00
2019	9 150 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2020	7 150 000,00	0,00	6 629 360,00	6 629 360,00
2021	6 150 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2022	4 500 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00
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 dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

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 budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydane bezzwrotne 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 wyliczenie roku poprzedzającego (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 wyliczenie 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	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [(5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [(5.1)] + [(2.1.4)] + [(2.1.5)] + [(2.1.6)] + [(2.1.7)] + [(2.1.8)]}{[1]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [(5.1)] + [(2.1.4)] + [(2.1.5)] + [(2.1.6)] + [(2.1.7)] + [(2.1.8)]}{[1]}$	$\frac{[(1.1) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9)]}{[(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	5,25%	5,25%	0,00	5,25%	0,09	11,16%	12,89%	TAK	TAK
2018	5,37%	5,37%	0,00	5,37%	0,14	11,36%	13,08%	TAK	TAK
2019	4,89%	4,89%	0,00	4,89%	0,14	10,80%	12,52%	TAK	TAK
2020	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	0,14	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2021	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	0,13	13,76%	13,76%	TAK	TAK
2022	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	0,12	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2023	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	0,13	12,89%	12,89%	TAK	TAK
2024	0,40%	0,40%	0,00	0,40%	0,13	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2025	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	0,13	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2026	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	0,13	12,57%	12,57%	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 przewidywanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:				z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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]					
2017	0,00	0,00	18 509 845,50	3 589 221,31	2 219 479,16	146 412,50	2 073 066,66	1 124 978,66	2 976 755,56	898 000,00
2018	2 215 000,00	2 215 000,00	18 400 000,00	3 590 000,00	1 662 962,50	172 962,50	1 490 000,00	1 140 000,00	3 010 000,00	350 000,00
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	18 400 000,00	3 590 000,00	355 000,00	0,00	355 000,00	0,00	0,00	350 000,00
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	18 640 000,00	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	18 640 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 650 000,00	1 650 000,00	18 640 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	18 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	18 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	18 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	18 700 000,00	3 600 000,00	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 koszty 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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadanie 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 ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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									
2017	21 000,00	18 789,00	18 789,00	237 095,31	237 095,31	237 095,31	21 000,00	18 789,00	21 000,00
2018	33 000,00	29 525,00	29 525,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	29 525,00	33 000,00
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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formula									
2017	274 978,66	237 095,31	274 978,66	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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

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	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)
				spłata 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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	161 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 215 000,00	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
uchwały nr XXXV/159/2017
z dnia 2017-03-28

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 241 398,86	2 219 479,16	1 662 962,50	355 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				319 375,00	146 412,50	172 962,50	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 922 023,86	2 073 066,66	1 490 000,00	355 000,00	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:				332 935,86	295 978,66	33 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				54 000,00	21 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowe Horyzonty -	Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	54 000,00	21 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				278 935,86	274 978,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa przedszkola w Tuchorzy	Przedszkole Tuchorza	2015	2017	278 935,86	274 978,66	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				3 908 463,00	1 923 500,50	1 629 962,50	355 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				285 375,00	125 412,50	139 962,50	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 237 441,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 375,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 918 066,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 978,66

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 978,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 978,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 908 463,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 375,00

za organ stanowiący Andrzej Kaźmierczak
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.1.1	Równy start dla najmłodszych	Przedszkole Tuchorza	2016	2018	265 375,00	125 412,50	139 962,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 643 088,00	1 798 088,00	1 490 000,00	355 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Tuchorzy	Urząd Gminy	2017	2018	1 518 088,00	518 088,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ścieżek rowerowych	Urząd Gminy	2016	2018	650 000,00	600 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja celowa na pomoc dla Powiatu Wolsztyńskiego na realizację zadania "Dostosowanie SP ZOZ-u Wolsztyn do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r."	Urząd Gminy	2017	2019	1 000 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2017	2018	70 000,00	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych z wykonaniem odcinka kanalizacji deszczowej w Jażyńcu	Urząd Gminy	2016	2017	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa Przedszkola w Tuchorzy	Urząd Gminy	2015	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.)	Urząd Gminy	2017	2018	120 000,00	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wymiana źródeł światła w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych	Urząd Gminy	2016	2019	15 000,00	0,00	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup lub wymiana urządzeń np. biurowych w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych	Urząd Gminy	2017	2018	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 375,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 643 088,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 088,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
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	15 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIEDLEC na lata 2017 – 2026**

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siedlec przygotowana została na lata 2017 - 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.

Długość 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 2014 i 2015, plan 3 kwartału 2016 roku oraz wykonanie 2016 roku (przyjęto wartości wynikające z planu budżetu Gminy Siedlec na dzień 30 października 2016 roku).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości p r z y j ę t y c h w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla **roku 2017** przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy Siedlec na 2017 rok,
- dla **lat 2018-2026** przyjęto sposób prognozowania w oparciu o dotychczasową prognozę d ł u g u 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 tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które w roku 2017 wyniosą 9.766.408,00 zł, natomiast od roku 2018-2026 przewiduje się je na poziomie od 8.000.000,00 do 8.500.000,00 zł. Wzrost przyjęto w oparciu o wykonanie dochodów z tego tytułu w latach 2014-2016, gdzie w roku 2014 dochody wynosiły 6.328.188,00 zł, w roku 2015 wynosiły 7.078.585,00 zł, natomiast w roku 2016 planowane są na poziomie 8.348.683,00 zł – przy założeniu, że od roku 2017 nastąpi systematyczny wzrost wynagrodzeń wynikający z przyspieszonego rozwoju gospodarczego powodowanego napływem nowych środków z Unii Europejskiej, zaplanowano w latach 2018-2019 w kwocie 9.000.000,00 zł.

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2017 przewiduje się na poziomie 250.000,00 zł, również w latach 2018-2026 przewiduje się kwotę 250.000,00 zł. Powyższa wartość będzie korygowana w zależności od kondycji podmiotów gospodarczych.

c) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, które w roku 2017 przewiduje się na poziomie 7.305.950,00 zł, natomiast w latach 2018-2026 przewiduje się na poziomie do 7.500.000,00 zł. Wielkość określona dla roku 2017 wynika z projektu budżetu 2017 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 5.090.000,00 zł, który będzie rekompensował obniżenie wpływu z podatku rolnego.

d) dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa przyjęto w wysokości planowanej przez Ministerstwo Finansów, pismem nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 roku, które w roku 2017 zostały przyjęte na poziomie 14.627.459,00 zł. Od roku 2018 subwencja została przyjęta na poziomie 15.000.000,00 zł w oparciu o planowane wpływy w 2016 roku i obowiązujące przepisy.

e) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które w roku 2017 przewiduje się w kwocie 16.461.139,00 zł, natomiast w latach 2018-2026 projektuje się kwotę na poziomie 7.000.000,00 zł. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na rok 2017 przyjęto zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego z dnia 19.10.2016 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego z dnia 24 października 2016 roku. Planując dotację w latach następnych nie uwzględniono dotacji celowej na zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

f) pozostałe dochody bieżące.

Dochody majątkowe:

a) dochody ze sprzedaży majątku, w latach:

- 2017 przyjęto kwotę 264.000,00 zł,
- 2018-2026 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:

- 2017 przyjęto kwotę 233.000,00 zł,
- 2018-2026 nie zaplanowano żadnych kwot ponieważ na dzień dzisiejszy nie wiadomo jakie będą możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

Dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Wolsztyn na zadanie „Przebudowa dróg gminnych z wykonaniem odcinka kanalizacji deszczowej w Jażyńcu” zgodnie z uchwałą nr XXV/237/2016 Rady Miejskiej w Wolsztynie z dnia 13 września 2016 roku w sprawie udzielenia dotacji celowej na pomoc finansową dla Gminy Siedlec w 2017 roku – kwota 223.000,00 zł.

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 2017 kwotę 450.000,00 zł,
- w latach 2018-2020 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 tym: § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170. W roku 2017 wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 18.387.214,50 zł, przy planowaniu wynagrodzeń wzięto pod uwagę planowany wzrost wynagrodzeń oraz wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

c) wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t., ujęte w „informacjach u z u p e ł n i a j ą c y c h o wybranych rodzajach wydatków budżetowych” w kolumnie 11.2 (w tym wydatki rozdziału 75022 i 75023). W roku 2017 w/w wydatki wynoszą 3.588.256,00 zł, natomiast w latach 2018-2026 kształtują się na poziomie od 3.590.000,00 do 3.600.000,00 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 2017 (kwota 5.169.734,22 zł), gdzie ujęto wydatki o charakterze inwestycyjnym. P o n a d t o w roku 2017 ujęto:

- dotację celową na pomoc finansową dla Gminy Wolsztyn na realizację zadania „Rozbudowa drogi gminnej nr 569029P na dz. Nr 180/1 i 226/9 – obręb Komorowo” w kwocie 223.000,00 zł,
- dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Wolsztyńskiego na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 3793P Stara Tuchorza – Kiełpiny – Powodowo, odcinek I Kiełpiny – rozdzielnia gazu” w kwocie 375.000,00 zł,
- dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Wolsztyńskiego na realizację zadania „Dostosowanie SP ZOZ-u Wolsztyn do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r.” w kwocie 300.000,00 zł.

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

Wydatki majątkowe w formie dotacji

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w kolumnie 11.6 w roku 2017 ujęto dotacje celowe omówione w wydatkach majątkowych.

Ponadto, w latach 2018-2019 wprowadzono pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Powiatu Wolsztyńskiego z przeznaczeniem 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 S i e d l e c z dnia 27 października 2015 roku w sprawie udzielenia dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Wolsztyńskiego w latach 2017-2019. Kwota dotacji wynosi:

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

Przedsięwzięcia

Wieloletnia Prognoza Finansowa przewiduje wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia.

Wydatki bieżące na przedsięwzięcie:

1. „Równy start dla najmłodszych” w kwocie 265.375,00 zł – realizacja w latach 2016-2018.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia:

1. „Rozbudowa przedszkola w Tuchorzy” w kwocie 278.935,66 zł – realizacja w 2017 roku w kwocie 274.978,66 zł.

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 650.000,00 zł – realizacja w latach 2016-2018.

4. „Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego” w kwocie 70.000,00 zł - realizacja w latach 2017-2018.

5. „Przebudowa dróg gminnych z wykonaniem odcinka kanalizacji deszczowej w Jażyńcu” w kwocie 250.000,00 zł – realizacja w latach 2016-2017.

6. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.) w kwocie 120.000,00 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 3.183.441,66 zł, w tym:

- kwota 1.898.479,16 zł w roku 2017,
- kwota 1.279.962,50 zł w roku 2018,
- kwota 5.000,00 zł w roku 2019.

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 2017 planuje się deficyt w wysokości 385.000,00 zł oraz nadwyżki budżetowe w kolejnych latach na spłatę zobowiązań.

5. Przychody.

W 2017 roku zaplanowano przychody pochodzące z wolnych środków w wysokości 2.600.000,00 zł.

6. Rozchody.

Po stronie rozchodów, w prezentowanym okresie, przyjęto przepływy związane z wykupem wyemitowanych obligacji oraz spłat rat kapitałowych pożyczki. Zgodnie z prognozą, do roku 2026 przewiduje się całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań. Szczegółowe wartości wykupu dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1 niniejszej uchwały (kolumna 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 2017 uwzględniono:

- wykup wyemitowanych obligacji - w kwocie 2.000.000,00 zł,
- spłata raty kapitałowej pożyczki - w kwocie 215.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2017 roku pozostała kwota do spłaty zobowiązań, zaciągniętych przez Gminę Siedlec, wynosi **13.365.000,00 zł**.

7. Relacja z art. 243 Ustawy.

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

8. 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 2018 wielkość dochodów jest na porównywalnym poziomie. 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.

Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2017-2026 określonych w uchwale Nr XXXV/159/2017 Rady Gminy Siedlec z dnia 28 marca 2017 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2017-2026.

Ostatnie zmiany budżetu i w budżecie zostały dokonane uchwałą Nr XXXV/158/2017 Rady Gminy Siedlec w dniu 28 marca 2017 roku w sprawie zmian uchwały budżetowej na 2017 rok. Wobec powyższego nastąpiło dostosowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec do aktualnych wartości uchwalonych w budżecie Gminy Siedlec.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec wprowadzono zmiany do załącznika Nr 2, dodano przedsięwzięcie w poz. 1.1.1.1 pn. „*Nowe Horyzonty*”, o łącznych nakładach finansowych w kwocie 54.000,00 zł.