

**Zarządzenie Nr 120/2019**  
**Wójta Gminy Siedlec**  
**z dnia 16 grudnia 2019 roku**

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

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.: Dz. U. z 2018 r., poz. 2245)

**zarządza się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr IV/18/2018 Rady Gminy Siedlec z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec na lata 2019 – 2026, dokonuje się następujących zmian:

1. W § 1 dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2019 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Do zarządzenia dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 120/2019  
z dnia 2019-12-16

| z tego:          |                  |                   |                                                                               |                                                                             |                     |                            |               |                            |                                                           |                     |                        |                                                            |       |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem x | Dochody bieżące x | w tym:                                                                        |                                                                             |                     |                            |               |                            |                                                           | w tym:              |                        |                                                            |       |
|                  |                  |                   | 1.1                                                                           | 1.1.1                                                                       | 1.1.2               | 1.1.3                      | w tym:        |                            | 1.1.4                                                     | 1.1.5               | 1.2                    | 1.2.1                                                      | 1.2.2 |
|                  |                  |                   |                                                                               |                                                                             |                     |                            | 1.1.3.1       | z podatku od nieruchomości |                                                           |                     |                        |                                                            |       |
|                  |                  |                   | 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) | z podatku od nieruchomości |               | z subwencji ogólnej        | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe x | ze sprzedaży majątku x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |       |
| Lp               | 1                |                   |                                                                               |                                                                             |                     | 1.1.3.1                    |               |                            |                                                           |                     |                        |                                                            |       |
| 2019             | 60 288 141,84    | 58 934 763,19     | 12 875 089,00                                                                 | 335 000,00                                                                  | 8 331 923,42        | 5 585 000,00               | 14 913 524,00 | 20 897 875,55              | 1 353 378,65                                              | 160 000,00          | 1 173 378,65           |                                                            |       |
| 2020             | 54 153 042,00    | 53 953 042,00     | 13 351 467,00                                                                 | 300 000,00                                                                  | 8 416 173,00        | 5 696 700,00               | 14 844 348,00 | 15 200 000,00              | 200 000,00                                                | 200 000,00          | 0,00                   |                                                            |       |
| 2021             | 56 095 351,00    | 55 895 351,00     | 13 832 119,00                                                                 | 300 000,00                                                                  | 8 584 496,00        | 5 810 634,00               | 15 141 234,00 | 15 504 000,00              | 200 000,00                                                | 200 000,00          | 0,00                   |                                                            |       |
| 2022             | 58 051 688,00    | 57 851 688,00     | 14 316 243,00                                                                 | 300 000,00                                                                  | 8 756 185,00        | 5 926 846,00               | 15 444 058,00 | 15 814 080,00              | 200 000,00                                                | 200 000,00          | 0,00                   |                                                            |       |
| 2023             | 60 018 645,00    | 59 818 645,00     | 14 802 995,00                                                                 | 300 000,00                                                                  | 8 931 308,00        | 6 045 382,00               | 15 752 939,00 | 16 130 361,00              | 200 000,00                                                | 200 000,00          | 0,00                   |                                                            |       |
| 2024             | 61 992 660,00    | 61 792 660,00     | 14 547 733,00                                                                 | 300 000,00                                                                  | 9 109 934,00        | 6 166 289,00               | 16 067 997,00 | 16 452 988,00              | 200 000,00                                                | 200 000,00          | 0,00                   |                                                            |       |
| 2025             | 63 970 025,00    | 63 770 025,00     | 15 013 260,00                                                                 | 300 000,00                                                                  | 9 292 132,00        | 6 289 614,00               | 16 389 356,00 | 16 782 027,00              | 200 000,00                                                | 200 000,00          | 0,00                   |                                                            |       |
| 2026             | 65 946 895,00    | 65 746 895,00     | 15 478 671,00                                                                 | 300 000,00                                                                  | 9 477 975,00        | 6 415 407,00               | 16 717 144,00 | 17 117 667,00              | 200 000,00                                                | 200 000,00          | 0,00                   |                                                            |       |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimum 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.

| z tego:          |                  |                   |                                 |                                 |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                             |
|------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | Wydatki bieżące x | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym:                          |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                             |
|                  |                  |                   |                                 | 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:                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                             |
|                  |                  |                   |                                 | z tytułu poręczeń i gwarancji x | 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                                                                                                                                                         |
| 2019             | 61 288 141,84    | 55 022 408,86     | 0,00                            | 0,00                            | x                                                                                                           | 360 000,00                                                                                                                                                                                                                                         | 360 000,00                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 6 265 732,98                                                                                                                                                |
| 2020             | 52 153 042,00    | 49 097 406,61     | 0,00                            | 0,00                            | x                                                                                                           | 320 000,00                                                                                                                                                                                                                                         | 320 000,00                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3 055 635,39                                                                                                                                                |
| 2021             | 55 095 351,00    | 50 670 460,00     | 0,00                            | 0,00                            | x                                                                                                           | 280 000,00                                                                                                                                                                                                                                         | 280 000,00                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 4 424 891,00                                                                                                                                                |
| 2022             | 56 401 688,00    | 51 937 221,00     | 0,00                            | 0,00                            | x                                                                                                           | 230 000,00                                                                                                                                                                                                                                         | 230 000,00                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 4 464 467,00                                                                                                                                                |
| 2023             | 60 018 645,00    | 53 235 652,00     | 0,00                            | 0,00                            | x                                                                                                           | 200 000,00                                                                                                                                                                                                                                         | 200 000,00                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 6 782 993,00                                                                                                                                                |
| 2024             | 61 992 660,00    | 54 513 307,00     | 0,00                            | 0,00                            | x                                                                                                           | 200 000,00                                                                                                                                                                                                                                         | 200 000,00                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 7 479 353,00                                                                                                                                                |
| 2025             | 62 470 025,00    | 55 767 113,00     | 0,00                            | 0,00                            | x                                                                                                           | 160 000,00                                                                                                                                                                                                                                         | 160 000,00                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 6 702 912,00                                                                                                                                                |
| 2026             | 62 946 895,00    | 57 049 756,00     | 0,00                            | 0,00                            | x                                                                                                           | 100 000,00                                                                                                                                                                                                                                         | 100 000,00                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5 897 139,00                                                                                                                                                |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | z tego:                              |        |              |                                |                                                              |                                |                                                    |        |      |                                                     |
|------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|--------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------|------|-----------------------------------------------------|
|                  |                 |                     | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | w tym: |              | na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x | na pokrycie deficytu budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: |      | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x |
|                  |                 |                     |                                      |        |              |                                |                                                              |                                |                                                    |        |      |                                                     |
|                  |                 |                     |                                      |        |              |                                |                                                              |                                |                                                    |        |      |                                                     |
| Lp               | 3               | 4                   | 4.1                                  | 4.1.1  | 4.2          | 4.2.1                          | 4.3                                                          |                                | 4.3.1                                              |        | 4.4  | 4.4.1                                               |
| 2019             | -1 000 000,00   | 3 000 000,00        | 0,00                                 | 0,00   | 3 000 000,00 | 1 000 000,00                   | 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                                                         | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 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:                                                                         |                                                                                                                                |                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                                                       |      |                                           | 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 |              |
|------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                  |                    | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                                       |      | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |                                                                                                                                                                                           |                                                                           |              |
|                  |                    |                                                                                 |                                                                                                                                | kwota 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  | 6                                         | 7                                                                                                                                                                                         | 8.1                                                                       | 8.2          |
| 2019             | 2 000 000,00       | 2 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 9 150 000,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                      | 3 912 354,33                                                              | 6 912 354,33 |
| 2020             | 2 000 000,00       | 2 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 7 150 000,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                      | 4 855 635,39                                                              | 4 855 635,39 |
| 2021             | 1 000 000,00       | 1 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 6 150 000,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                      | 5 224 891,00                                                              | 5 224 891,00 |
| 2022             | 1 650 000,00       | 1 650 000,00                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 4 500 000,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                      | 5 914 467,00                                                              | 5 914 467,00 |
| 2023             | 0,00               | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 4 500 000,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                      | 6 582 993,00                                                              | 6 582 993,00 |
| 2024             | 0,00               | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 4 500 000,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                      | 7 279 353,00                                                              | 7 279 353,00 |
| 2025             | 1 500 000,00       | 1 500 000,00                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 3 000 000,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                      | 8 002 912,00                                                              | 8 002 912,00 |
| 2026             | 3 000 000,00       | 3 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                                                                           | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                  | 0,00 | 0,00                                      | 0,00                                                                                                                                                                                      | 8 697 139,00                                                              | 8 697 139,00 |

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

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

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

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie           | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
|                            | 9.1                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 9.2                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 9.3                                                                                                                                                                                               | 9.4                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9.5                                                                                                                                                                                               | 9.6                                                                                                                                                                      | 9.6.1                                                                                                                                                                                                                                                          | 9.7                                                                                                                                                                                                           | 9.7.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                            | Lp                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                            | 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 3,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 6,75%                                                                                                                                                                                             | 11,43%                                                                                                                                                                   | 14,02%                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 4,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,34%                                                                                                                                                                                             | 8,71%                                                                                                                                                                    | 11,30%                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 2,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9,67%                                                                                                                                                                                             | 6,91%                                                                                                                                                                    | 9,50%                                                                                                                                                                                                                                                          | TAK                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2022                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 3,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 10,53%                                                                                                                                                                                            | 8,59%                                                                                                                                                                    | 8,59%                                                                                                                                                                                                                                                          | TAK                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 11,30%                                                                                                                                                                                            | 9,85%                                                                                                                                                                    | 9,85%                                                                                                                                                                                                                                                          | TAK                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,32%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,32%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 12,06%                                                                                                                                                                                            | 10,50%                                                                                                                                                                   | 10,50%                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 2,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 12,82%                                                                                                                                                                                            | 11,30%                                                                                                                                                                   | 11,30%                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            | 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4,70%                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                              | 4,70%                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 13,49%                                                                                                                                                                                            | 12,06%                                                                                                                                                                   | 12,06%                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

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

| Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |                                                     |              |                                                              |                                                                                   |                                                                      |            |              |              |                                       |                               |                                    |  |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|--|
| Wyszczególnienie                                                    | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10) | w tym na:    | 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                          |                                    |  |
| 2019                                                                | 0,00                                                | 0,00         | 21 619 441,28                                                | 3 904 433,17                                                                      | 4 468 464,55                                                         | 696 377,59 | 3 772 086,96 | 3 772 086,96 | 1 063 995,22                          | 1 429 650,80                  |                                    |  |
| 2020                                                                | 2 000 000,00                                        | 2 000 000,00 | 22 066 508,00                                                | 3 952 335,00                                                                      | 3 359 591,64                                                         | 303 956,25 | 3 055 635,39 | 0,00         | 1 504 248,27                          | 1 551 387,12                  |                                    |  |
| 2021                                                                | 1 000 000,00                                        | 1 000 000,00 | 22 706 436,00                                                | 4 051 144,00                                                                      | 1 536 308,84                                                         | 0,00       | 1 536 308,84 | 0,00         | 4 424 891,00                          | 0,00                          |                                    |  |
| 2022                                                                | 1 650 000,00                                        | 1 650 000,00 | 23 364 922,00                                                | 4 152 422,00                                                                      | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 4 464 467,00                          | 0,00                          |                                    |  |
| 2023                                                                | 0,00                                                | 0,00         | 24 042 505,00                                                | 4 256 233,00                                                                      | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 5 782 993,00                          | 0,00                          |                                    |  |
| 2024                                                                | 0,00                                                | 0,00         | 24 715 695,00                                                | 4 362 639,00                                                                      | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 6 479 353,00                          | 0,00                          |                                    |  |
| 2025                                                                | 1 500 000,00                                        | 1 500 000,00 | 25 383 018,00                                                | 4 471 705,00                                                                      | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 6 702 912,00                          | 0,00                          |                                    |  |
| 2026                                                                | 3 000 000,00                                        | 3 000 000,00 | 26 042 977,00                                                | 4 583 497,00                                                                      | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 5 897 139,00                          | 0,00                          |                                    |  |

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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |                                                                                                                                   |                                               |                                               |                                                                                                                                     |                                               |                                               |                                                                                                                                   |            |                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                                                                                              | w tym:                                                                                                                            |                                               |                                               | w tym:                                                                                                                              |                                               |                                               | w tym:                                                                                                                            |            | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z wyłączenia z zawartych umów środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 |            |                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                               |                                                                                                                                   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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                                                                                                                                                     |
| 2019                                                                                                                          | 286 431,25                                                                                                                        | 256 280,59                                    | 256 280,59                                    | 860 290,66                                                                                                                          | 860 290,66                                    | 0,00                                          | 335 520,37                                                                                                                        | 304 324,13 | 335 520,37                                                                                                                                                 |
| 2020                                                                                                                          | 273 956,25                                                                                                                        | 245 118,75                                    | 245 118,75                                    | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                          | 288 375,00                                                                                                                        | 245 118,75 | 288 375,00                                                                                                                                                 |
| 2021                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00       | 0,00                                                                                                                                                       |
| 2022                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00       | 0,00                                                                                                                                                       |
| 2023                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00       | 0,00                                                                                                                                                       |
| 2024                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00       | 0,00                                                                                                                                                       |
| 2025                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00       | 0,00                                                                                                                                                       |
| 2026                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                              | 0,00       | 0,00                                                                                                                                                       |

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

| Wyszczególnienie | w tym:                                                                                                                              |                                                               | 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: |      |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                         | 12.4      | 12.4.1 |                                                                                                                                                                                                                      | 12.4.2 | 12.5 |                                                                                                                                                                                                                                                                                | 12.5.1 | 12.6 |
| Lp               |                                                                                                                                     |                                                               |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                         |           |        |                                                                                                                                                                                                                      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |      |
| 2019             | 30 507,26                                                                                                                           | 19 411,71                                                     | 30 507,26                                                                                                                                                                           | 42 291,79                                                                                                                                                                                                               | 42 291,79 | 0,00   | 0,00                                                                                                                                                                                                                 | 0,00   | 0,00 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00   | 0,00 |
| 2020             | 296 135,00                                                                                                                          | 0,00                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                | 339 391,25                                                                                                                                                                                                              | 43 256,25 | 0,00   | 0,00                                                                                                                                                                                                                 | 0,00   | 0,00 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00   | 0,00 |
| 2021             | 370 229,00                                                                                                                          | 0,00                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                | 370 229,00                                                                                                                                                                                                              | 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 | 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                                                                                                                                                                                                                                                                           | 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                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00   | 0,00 |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                    | 0,00      | 0,00   | 0,00                                                                                                                                                                                                                 | 0,00   | 0,00 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00   | 0,00 |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                    | 0,00      | 0,00   | 0,00                                                                                                                                                                                                                 | 0,00   | 0,00 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                           | 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: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 120/2019  
z dnia 2019-12-16

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019   | Limit 2020   | Limit 2021   | Limit 2022 | Limit 2023 |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |              |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 14 007 102,24            | 4 468 464,55 | 3 359 591,64 | 1 536 308,84 | 0,00       | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 1 633 444,84             | 696 377,59   | 303 956,25   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 12 373 657,40            | 3 772 086,96 | 3 055 635,39 | 1 536 308,84 | 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:                 |                                           |                  |      | 1 344 558,88             | 356 127,63   | 570 091,25   | 370 229,00   | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 647 687,62               | 325 620,37   | 273 956,25   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | ERASMUS+ -                                                                                                                                                                                                                                                     | ZSPiP Bełęcin                             | 2017             | 2019 | 77 367,00                | 29 256,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2 | Dzienny Dom Pomocy Społecznej w Siedlcu -                                                                                                                                                                                                                      | Ośrodek Pomocy Społecznej                 | 2018             | 2020 | 570 320,62               | 296 364,37   | 273 956,25   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 696 871,26               | 30 507,26    | 296 135,00   | 370 229,00   | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Środki na "Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA" - Uzupełnienie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi" -                                                              | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 666 364,00               | 0,00         | 296 135,00   | 370 229,00   | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2 | Rozwój infrastruktury kulturalnej w Gminie Siedlec poprzez poprawę stanu sali wiejskiej w Godziszewie i sali wiejskiej w Tuchorzy w ramach zadania Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.) - | Urząd Gminy                               | 2017             | 2019 | 30 507,26                | 30 507,26    | 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                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 12 662 543,36            | 4 112 336,92 | 2 789 500,39 | 1 166 079,84 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 985 757,22               | 370 757,22   | 30 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Dowozy dzieci szkolnych do szkół na terenie Gminy Siedlec -                                                                                                                                                                                                    | GZOEASIP                                  | 2017             | 2019 | 895 757,22               | 310 757,22   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Opracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Siedlec wraz z prognozą oddziaływania na środowisko -                                                                                                                        | Urząd Gminy                               | 2018             | 2020 | 90 000,00                | 60 000,00    | 30 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 11 676 786,14            | 3 741 579,70 | 2 759 500,39 | 1 166 079,84 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Budowa ścieżek rowerowych                                                                                                                                                                                                                                      | Urząd Gminy                               | 2016             | 2019 | 416 585,29               | 105 687,94   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy                               | 2015             | 2019 | 323 521,25               | 136 557,22   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3 | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.) -                                                                                                                                                    | Urząd Gminy                               | 2017             | 2019 | 169 419,28               | 69 492,74    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4 | Wymiana źródeł światła w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych                                                                                                                                                                                               | Urząd Gminy                               | 2016             | 2019 | 15 000,00                | 15 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------------|
| 1       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 9 364 365,03     |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 000 333,84     |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 8 364 031,19     |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 296 447,88     |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 599 576,62       |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 29 256,00        |
| 1.1.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 570 320,62       |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 696 871,26       |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 666 364,00       |
| 1.1.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 30 507,26        |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 8 067 917,15     |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 400 757,22       |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 310 757,22       |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 90 000,00        |
| 1.3.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7 667 159,93     |
| 1.3.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 105 687,94       |
| 1.3.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 136 557,22       |
| 1.3.2.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 69 492,74        |
| 1.3.2.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 15 000,00        |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                          | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019   | Limit 2020   | Limit 2021   | Limit 2022 | Limit 2023 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                      |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |              |            |            |
| 1.3.2.5  | Dotacja celowa na pomoc dla Powiatu Wolsztyńskiego na realizację zadania "Dostosowanie SP ZOZ-u Wolsztyn do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r." -      | Urząd Gminy                               | 2017             | 2019 | 1 000 000,00             | 350 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Tuchorzy -                                                                                                                      | Urząd Gminy                               | 2017             | 2019 | 3 024 669,87             | 1 194 580,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkolnego w Siedlcu w ramach zadania "Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku Domu Pomocy Społecznej na przedszkole i dzienny dom opieki Senior-Wigor" - | Urząd Gminy                               | 2017             | 2019 | 1 901 748,42             | 970 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku na pomieszczenia biurowe. -                                                                                                               | Urząd Gminy                               | 2018             | 2019 | 57 651,00                | 57 651,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania "Budowa ścieżek rowerowych" -                                                                                | Urząd Gminy                               | 2018             | 2019 | 842 610,80               | 842 610,80   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Wnieście udziałów do ZEUK Sp. z o.o. na zadanie "Rozbudowa kanalizacji w aglomeracji Tuchorza" -                                                                                                     | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 2 374 193,11             | 0,00         | 1 208 113,27 | 1 166 079,84 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Wolsztyńskiego na realizację zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 3793p Stara Tuchorza - Klepiny - Powodowo" -                                      | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 1 490 167,12             | 0,00         | 1 490 167,12 | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury na zadanie "Małe Kino Społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury w województwie wielkopolskim -                                                    | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 61 220,00                | 0,00         | 61 220,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.2.5  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 350 000,00          |
| 1.3.2.6  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 194 580,00        |
| 1.3.2.7  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 970 000,00          |
| 1.3.2.8  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 57 651,00           |
| 1.3.2.9  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 842 610,80          |
| 1.3.2.10 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 374 193,11        |
| 1.3.2.11 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 490 167,12        |
| 1.3.2.12 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 61 220,00           |

## **.OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SIEDLEC na lata 2019 – 2026**

### **1. Założenia wstępne.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siedlec przygotowana została na lata 2019 - 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 2016 i 2017, plan 3 kwartału 2018 roku oraz wykonanie 2018 roku (przyjęto wartości wynikające z planu budżetu Gminy Siedlec na dzień 30 października 2018 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 2019** przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy Siedlec na 2019 rok,

- dla **lat 2020-2026** przyjęto sposób prognozowania w oparciu o dotychczasową prognozę długu

i prognozę wykupu obligacji, wraz z korektą dotyczącą w szczególności uzyskiwanych dochodów.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realistyczną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy Siedlec w latach ubiegłych, wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa na lata 2018-2022.

### **1. Prognoza dochodów.**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

#### **Dochody bieżące:**

Dochody na 2019 rok zaplanowano w kwocie 52.208.006,25 zł, w tym dochody bieżące 52.028.006,25 zł oraz dochody majątkowe 180.000,00 zł.

Prognozując wielkości dochodów bieżących opierano się przede wszystkim na analizie dochód jakie uzyskano w latach 2016-2017, analizie planu i wykonania dochodów na dzień 30 września 2018 roku oraz przewidywane wykonanie za 2018 rok, informacjach o zdarzeniach, które z bardzo dużym prawdopodobieństwem wpłyną na dochody w latach objętych prognozą.

Dokonując prognozy wielkości dochodów bieżących przyjęto kwotę 52.028.006,25 zł opierając się na następujących założeniach:

**a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,** które

w roku 2019 wyniosą 12.875.089,00 zł, natomiast od roku 2020-2026 przewiduje się wzrost dochodów opierając się na wskaźnikach wzrostu PKB podanych przez Ministra Finansów zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2018-2022.

**b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych** w roku 2019 przewiduje się na poziomie 300.000,00 zł, również w latach 2019-2026 przewiduje się kwotę 300.000,00 zł. Powyższa wartość będzie korygowana w zależności od kondycji podmiotów gospodarczych.

**c) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych,** które w roku 2019 przewiduje się na poziomie 8.251.150,00 zł, natomiast w latach 2019-2026 przewiduje się wzrost dochodów o wskaźnik PKB tj. dla roku 2020 wzrost o 3,7 %, rok 2021 wzrost o 3,6 %, rok 2022 wzrost o 3,5 % dla kolejnych lat obniżono wskaźnik o 0,01 %.

**d) dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa** przyjęto w wysokości planowanej przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów, pismem nr ST3.4750.41.2018 z dnia

12 października 2018 roku, które w roku 2019 zostały przyjęte na poziomie 14.553.283,00 zł. Od roku 2019 założono wzrost subwencji o 2%.

**e) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,** które w roku 2019 przewiduje się w kwocie 14.901.292,25 zł, natomiast w latach 2019-2026 projektuje się wzrost o wskaźnik 2%. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej na rok 2019 przyjęto zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22.10.2018 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego z dnia 18 października 2018 roku.

**f) pozostałe dochody bieżące.**

### **Dochody majątkowe:**

a) dochody ze sprzedaży majątku, w latach:

- 2019 przyjęto kwotę 160.000,00 zł, zaplanowano sprzedaż działek zabudowanych w miejscowości Kiełpiny oraz Jażyniec.

- 2020-2026 przyjęto kwotę ok. 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:

- 2019-2026 nie zaplanowano żadnych kwot ponieważ na dzień dzisiejszy nie wiadomo jakie będą możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

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

## **2. Prognoza wydatków.**

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

### **Wydatki bieżące:**

Wydatki bieżące zaplanowano na 2019 rok w kwocie 48.228.873,58 zł. Prognozując wielkości wydatków bieżących opierano się przede wszystkim na wydatkach wykonanych w latach 2016-2017, wykonaniu wydatków na podstawie wykonania za III kw. 2018 r. oraz przewidywanym wykonaniu do końca 2018 roku. W latach 2020-2026 zastosowano wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych średnioroczny wg. wytycznych Ministra Finansów.

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

- w roku 2019 kwotę 360.000,00 zł, przyjęto dane na podstawie informacji uzyskanych z banków o terminach i wysokościach oprocentowania płatności z tytułu obligacji.

- w latach 2020-2020 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, § 4017, § 4019, § 4040, § 4110, § 4117, § 4119, § 4120, § 4127, § 4129, § 4170. W roku 2019 wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 21.444.615,00 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 uzupełniających

o wybranych rodzajach wydatków budżetowych” w kolumnie 11.2 (w tym wydatki rozdziału 75022 i 75023). W roku 2019 w/w wydatki wynoszą 3.863.476,00 zł, natomiast w latach 2020-2026 zastosowano wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych średnioroczny wg. wytycznych Ministra Finansów.

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.

### **3. Inwestycje (wydatki majątkowe) oraz przedsięwzięcia.**

**Wydatki majątkowe** w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w uchwale budżetowej na rok 2019 (kwota 4.807.132,67 zł), gdzie ujęto wydatki o charakterze inwestycyjnym. Ponadto

w roku 2019 ujęto wydatki majątkowe w formie dotacji:

- 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 350.000,00 zł w 2019 roku.

- dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na pokrycie całkowitych kosztów odszkodowań za grunty, które przejdą na własność Województwa Wielkopolskiego w kwocie 68.000,00 zł.

- dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 303 od km ok. 38+149 do km 39+067 na odcinku Siedlec-Powodowo, polegająca na budowie chodnika, ścieżki rowerowej oraz kanalizacji deszczowej” w kwocie 500.000,00 zł.

- dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury z przeznaczeniem na zadanie pn. „Małe Kino Społecznościowe szansa na rozwój zasobów kultury w województwie wielkopolskim” w kwocie 61.220,00 zł.

- Wpłata na rzecz Związku Międzygminnego Obra na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 143.820,00 zł.

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

### **Przedsięwzięcia**

Wieloletnia Prognoza Finansowa przewiduje wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Gminy Siedlec w latach 2019-2026 obejmuje dwie główne grupy:

- a. wieloletnie 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;
- b. wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania.

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

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

Wydatki bieżące na przedsięwzięcie:

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

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia:

1. Rok 2019 - „Budowa ścieżek rowerowych” w kwocie 300.000,00 zł – realizacja w latach 2016-2019.
2. Rok 2019 - „Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego” w kwocie 100.000,00 zł - realizacja w latach 2015-2019.
3. Rok 2019 - „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (szkoły, przedszkola, sale wiejskie, budynki OSP itd.) w kwocie 100.000,00 zł – realizacja w latach 2015-2019.
4. „Wymiana źródeł światła w Urzędzie Gminy i jednostkach podległych” w kwocie 15.000,00 zł – realizacja w latach 2016-2019. Rok 2019 kwota 15.000,00 zł.
5. „Dotacja celowa na pomoc dla Powiatu Wolsztyńskiego na realizację zadania „Dostosowanie SP ZOZ-u Wolsztyn do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r.” w kwocie 350.000,00 zł – realizacja w latach

2017-2019. Rok 2019 kwota 350.000,00 zł.

6. Rok 2019 – Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Tuchorzy w kwocie 1.118.580,00 zł. Realizacja w latach 2017-2019

7. Rok 2019 – Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkolnego w Siedlcu w ramach zadania „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku Domu Pomocy Społecznej na przedszkole i dzienny dom opieki Senior-Wigor” w kwocie 970.000,00 zł.

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

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

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

- kwota 4.199.480,97 zł w roku 2019,

- kwota 318.375,00 zł w roku 2020.

### **Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej).**

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

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

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

### **4. Przychody.**

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

### **5. Rozchody.**

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

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

W spłatach roku 2019 uwzględniono:

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

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

#### **6. Relacja z art. 243 Ustawy.**

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

#### **7. Podsumowanie.**

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

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

**Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2019-2026 określonych w zarządzeniu Nr 120/2019 Wójta Gminy Siedlec z dnia 16 grudnia 2019 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siedlec na lata 2019-2026.**

Ostatnie zmiany budżetu i w budżecie zostały dokonane zarządzeniem Nr 120/2019 Wójta Gminy Siedlec w dniu 16 grudnia 2019 roku w sprawie zmian uchwały budżetowej na 2019 rok. Wobec powyższego nastąpiło dostosowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siedlec do aktualnych wartości uchwalonych w budżecie Gminy Siedlec.