

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XVI/89/19 Rady Gminy Siemkowice z dnia 30 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	21 647 333,89	20 860 253,39	2 059 736,00	6 975,08	7 872 403,00	6 867 558,58	4 053 580,73	1 234 753,90	787 080,50	129 100,00	657 980,50	
Wykonanie 2018	23 913 569,06	22 047 606,76	2 645 427,00	9 289,27	8 082 362,00	6 688 655,35	4 621 873,14	1 301 502,07	1 865 962,30	97 308,50	1 768 653,80	
Plan 3 kw. 2019	23 646 182,57	22 696 197,57	2 817 384,00	6 000,00	8 554 976,00	5 868 629,57	5 449 208,00	1 637 142,00	949 985,00	100 986,00	848 999,00	
Wykonanie 2019	24 998 222,59	24 184 139,59	2 817 384,00	6 000,00	8 554 976,00	7 310 198,59	5 495 581,00	1 637 142,00	814 083,00	100 986,00	713 097,00	
2020	24 513 883,00	24 177 618,00	2 912 406,00	6 000,00	8 741 089,00	7 441 514,00	5 076 609,00	1 340 000,00	336 265,00	24 000,00	312 265,00	
2021	24 825 674,89	24 819 052,00	2 985 216,00	6 150,00	8 959 616,00	7 627 552,00	5 240 518,00	1 366 800,00	6 622,89	6 622,89	0,00	
2022	25 387 125,00	25 387 125,00	3 059 847,00	6 304,00	9 183 607,00	7 818 241,00	5 319 126,00	1 394 136,00	0,00	0,00	0,00	
2023	25 968 611,00	25 968 611,00	3 136 343,00	6 461,00	9 413 197,00	8 013 697,00	5 398 913,00	1 415 048,00	0,00	0,00	0,00	
2024	26 563 836,00	26 563 836,00	3 214 751,00	6 623,00	9 648 527,00	8 214 039,00	5 479 896,00	1 436 274,00	0,00	0,00	0,00	
2025	27 173 133,00	27 173 133,00	3 295 120,00	6 788,00	9 889 740,00	8 419 390,00	5 562 095,00	1 457 818,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 796 840,00	27 796 840,00	3 377 498,00	6 958,00	10 136 983,00	8 629 875,00	5 645 526,00	1 479 685,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 435 308,00	28 435 308,00	3 461 936,00	7 132,00	10 390 409,00	8 845 622,00	5 730 209,00	1 501 880,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	23 122 640,17	17 898 687,28	7 674 312,86	0,00	0,00	38 426,86	0,00	0,00	5 223 952,89	5 223 952,89	541 194,75
Wykonanie 2018	26 293 410,78	18 694 875,48	8 351 179,13	0,00	0,00	21 494,63	0,00	0,00	7 598 535,30	7 598 535,30	438 568,17
Plan 3 kw. 2019	25 720 760,96	21 625 423,47	10 387 565,32	0,00	0,00	106 931,00	6 160,00	0,00	4 095 337,49	4 095 337,49	671 770,00
Wykonanie 2019	26 659 800,98	22 499 990,49	9 785 456,01	0,00	0,00	106 931,00	0,00	0,00	4 159 810,49	4 159 810,49	538 868,00
2020	25 131 639,00	22 808 998,00	10 587 817,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	2 322 641,00	2 322 641,00	100 000,00
2021	24 164 513,25	23 300 802,00	10 847 294,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	863 711,25	863 711,25	0,00
2022	24 725 963,36	23 808 453,00	11 062 070,00	0,00	0,00	52 900,00	0,00	0,00	917 510,36	917 510,36	0,00
2023	25 307 449,36	24 331 507,00	11 281 099,00	0,00	0,00	43 300,00	0,00	0,00	975 942,36	975 942,36	0,00
2024	25 902 674,36	24 866 938,00	11 504 465,00	0,00	0,00	33 900,00	0,00	0,00	1 035 736,36	1 035 736,36	0,00
2025	26 509 921,37	25 416 028,00	11 732 253,00	0,00	0,00	25 700,00	0,00	0,00	1 093 893,37	1 093 893,37	0,00
2026	27 127 478,04	25 976 666,00	11 964 552,00	0,00	0,00	16 300,00	0,00	0,00	1 150 812,04	1 150 812,04	0,00
2027	27 876 861,78	26 552 647,00	12 201 450,00	0,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	1 324 214,78	1 324 214,78	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 475 306,28	0,00	3 846 658,19	1 328 547,00	1 328 547,00	1 598 111,19	146 759,28	920 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 379 841,72	0,00	6 585 304,92	4 613 209,00	2 379 841,72	123 548,92	0,00	1 848 547,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-2 074 578,39	0,00	2 916 137,03	805 367,00	805 367,00	0,00	0,00	2 110 770,03	1 269 211,39
Wykonanie 2019	-1 661 578,39	0,00	2 503 137,03	805 367,00	805 367,00	0,00	0,00	1 697 770,03	856 211,39
2020	-617 756,00	0,00	1 248 917,64	689 084,26	57 922,62	0,00	0,00	559 833,38	559 833,38
2021	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	663 211,63	663 211,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	669 361,96	669 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	558 446,22	558 446,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 947 820,61	1 947 820,61	1 669 033,00	1 669 033,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	841 558,64	841 558,64	292 897,00	292 897,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	841 558,64	841 558,64	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	631 161,64	631 161,64	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	663 211,63	663 211,63	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	669 361,96	669 361,96	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	558 446,22	558 446,22	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	1 848 547,00	0,00	2 961 566,11	5 479 677,30	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	4 513 935,39	0,00	3 352 731,28	5 324 827,20	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 477 743,75	0,00	1 070 774,10	3 181 544,13	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	4 477 743,75	0,00	1 684 149,10	3 381 919,13	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 535 666,37	0,00	1 368 620,00	1 928 453,38	
2021	x	x	x	x	0,00	3 874 504,73	0,00	1 518 250,00	1 518 250,00	
2022	x	x	x	x	0,00	3 213 343,09	0,00	1 578 672,00	1 578 672,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 552 181,45	0,00	1 637 104,00	1 637 104,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 891 019,81	0,00	1 696 898,00	1 696 898,00	
2025	x	x	x	x	0,00	1 227 808,18	0,00	1 757 105,00	1 757 105,00	
2026	x	x	x	x	0,00	558 446,22	0,00	1 820 174,00	1 820 174,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 882 661,00	1 882 661,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <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 plan 3 kwartałów 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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,00%	6,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,61%	10,58%	x	x	x	x
2020	4,18%	8,58%	8,32%	17,17%	18,38%	TAK	TAK
2021	4,23%	9,22%	8,87%	12,58%	13,79%	TAK	TAK
2022	4,06%	9,29%	8,99%	8,05%	9,26%	TAK	TAK
2023	3,92%	9,36%	9,12%	8,73%	8,73%	TAK	TAK
2024	3,79%	9,43%	9,25%	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2025	3,67%	9,51%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2026	3,58%	9,58%	x	8,91%	9,43%	TAK	TAK
2027	2,90%	9,66%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK









Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 947 820,61	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	841 558,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	841 558,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	631 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	563 211,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	569 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	469 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XVII/89/19 Rady Gminy Siemkowice z dnia 30 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 643 327,91	1 919 753,50	488 112,50	300 000,00	300 000,00	1 880 312,99
1.a	- wydatki bieżące				114 337,50	38 112,50	38 112,50	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 528 990,41	1 881 641,00	450 000,00	300 000,00	300 000,00	1 880 312,99
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				659 187,99	531 641,00	0,00	0,00	0,00	68 511,99
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				659 187,99	531 641,00	0,00	0,00	0,00	68 511,99
1.1.2.1	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku szkoły podstawowej na świetlicę wiejską w Zmysłonej Gmina Siemkowice - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zwiększenie dostępności do infrastruktury kulturalno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Siemkowice	2019	2020	659 187,99	531 641,00	0,00	0,00	0,00	68 511,99
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				7 984 139,92	1 388 112,50	488 112,50	300 000,00	300 000,00	1 811 801,00
1.3.1	- wydatki bieżące				114 337,50	38 112,50	38 112,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie Gminy Siemkowice - ubezpieczenie majątku i ryzyk	Urząd Gminy Siemkowice	2019	2021	114 337,50	38 112,50	38 112,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 869 802,42	1 350 000,00	450 000,00	300 000,00	300 000,00	1 811 801,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Siemkowice - poprawa warunków bytowych mieszkańców gm. Siemkowice	Urząd Gminy Siemkowice	2017	2023	6 753 802,42	500 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	1 300 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja i wymiana dachu na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Lipniku - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Siemkowice	2020	2021	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 117310E (ul. Cmentarnej) w Radoszewicach - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Siemkowice	2019	2020	616 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	11 801,00



## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2020-2027**

### **I. WSTĘP**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z Ustawą o finansach publicznych. Ze względu na kwotę długu i okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, prognoza obejmuje lata 2020-2027.

Prognozę przygotowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania WPF i budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, założeniach makroekonomicznych do projektu ustawy budżetowej na 2020 r., danych historycznych w zakresie kształtowania się wartości poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków oraz przewidywanej tendencji rozwoju.

Dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

### **II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

#### **1. Dochody bieżące**

Dochody bieżące na 2020 rok przyjęto zgodnie z projektem ustawy budżetowej na 2020 rok i przyjęto je w wysokościach wynikających z:

- podanych przez Ministra Finansów planowanych kwot części subwencji ogólnej,
- ustalonych przez Wojewodę Łódzkiego kwot dotacji na zadania własne i zlecone,
- szacunku dochodów własnych na podstawie analizy danych historycznych uaktualnionych o bieżące przepisy i podjęte uchwały Rady Gminy.

Na kształtowanie się dochodów największy wpływ mają:

- a) dochody w podatku dochodowym od osób fizycznych
- b) kwota subwencji
- c) podatki i opłaty
- d) dotacje i środki na cele bieżące

Prognozując dochody bieżące na kolejne lata tj. od 2021 r. przyjęto następujące założenia:

a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, kwoty subwencji, kwoty dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – na potrzeby niniejszej prognozy przyjęto, że dochody wzrastają o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach prognozy,

b) projektując wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych w związku z planowanym podniesieniem stawek opłat i podatków założono łączny wzrost o 2% w roku 2021 i 2022 oraz 1,5% w kolejnych latach. Na kształtowanie się podatków w prognozowanej wysokości największy wpływ będzie miał podatek od nieruchomości. Aktualna wysokość podatków od osób prawnych mieści się w granicach 98% górnych granic stawek kwotowych i podatków od osób fizycznych w granicach 79% górnych granic stawek kwotowych. Zakładana podwyżka stawek jest zasadna.

c) wzrost pozostałych dochodów bieżących w celu zachowania zasady ostrożności przyjęto na poziomie 1,5% tj. na poziomie niższym niż wskaźnik inflacji.

## **2. Dochody majątkowe**

**Dochody majątkowe na 2020 rok** ustalono w rzeczywistych kwotach wynikających z zawartych umów dotacji na zadania majątkowe oraz innych dokumentów w tym:

- umowa o przyznaniu pomocy na zadanie: „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku szkoły podstawowej na wietlicę wiejską w Zmyślonej Gmina Siemkowice” na kwotę 312.265,00 zł,
- dochody wynikające z umowy przekazania wybudowanej sieci telefonicznej w wys. 24.000,00 zł.

W kolejnych latach dochody majątkowe planowano na podstawie zawartych umów oraz uprawdopodobnionych dochodów z tytułu dotacji i innych wpłat związanych z planowanymi do realizacji zadaniami majątkowymi w tym:

### **2021 rok:**

- dochody wynikające z umowy przekazania wybudowanej sieci telefonicznej w wys. 6.622,89 zł,

**W latach 2022-2027** dochodów majątkowych nie planowano z uwagi na odległy czas prognozowania oraz ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości dochodów majątkowych.

## **III. PROGNOZOWANE WYDATKI**

### **1. Wydatki bieżące**

Dla potrzeb opracowania wieloletniej prognozy finansowej przyjęto, że poziom wydatków bieżących wykazuje tendencję wzrostową (z wyjątkiem wydatków na obsługę długu).

Przyjęte założenia w zakresie wydatków:

- a) wzrost wynagrodzeń i pochodnych na poziomie gwarantującym bezpieczną ich realizację w latach prognozy wg stanu zatrudnienia z września 2019 roku. Na kolejne lata założono wzrost środków na wynagrodzenia o ok. 2% w kolejnych latach,
- b) pozostałe wydatki bieżące oraz świadczenia na rzecz pracowników, wykazują tendencję wzrostową w poszczególnych latach średnio o wskaźnik inflacji,
- c) prognozy kosztów obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano dane faktyczne, przyjmując stawki oprocentowania dla długu zaciągniętego w latach poprzednich w wysokościach wynikających z zawartych umów, a dla długu planowanego do zaciągnięcia w roku 2020 w wysokości WIBOR 1M plus marża ok. 0,6%. W prognozie kosztów obsługi długu dla roku 2020 uwzględniono także termin wypłaty nowego kredytu planowanego do uruchomienia w końcu roku. W związku z powyższym odsetki liczone są za okres planowanego korzystania z kredytów i pożyczek.

### **2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe wykazane w WPF w poszczególnych latach są zgodne z wartościami ujętymi w Załączniku do projektu budżetu na 2020 rok – Wykaz zadań majątkowych, Załączniku nr 2 do WPF – Wykaz przedsięwzięć oraz wysokości pozostającej do dyspozycji nadwyżki operacyjnej.



Wydatki majątkowe w 2020 roku dotyczą zadań:

- a) Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Siemkowice w wys. 500.000,00 zł; zadanie kilkuletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć, wartość zadania w kolejnych latach tj. 2021-2023 wynosi 800.000,00 zł;
- b) Opracowanie koncepcji rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Lipnik, Radoszewice, Ożegów w wys. 20.000,00 zł; zadanie jednoroczne;
- c) Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej w miejscowości Łukomierz w wys. 8.000,00 zł; zadanie jednoroczne;
- d) Wykonanie rozbudowy sieci wodociągowej na odcinku Ożegów – Pieńki Ożegowskie w wys. 100.000,00 zł; zadanie jednoroczne;
- e) Dotacja celowa na dofinansowanie podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego w wys. 50.000,00 zł, zadanie jednoroczne;
- f) Przebudowa – modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych Mokre – Laski w wys. 113.000,00 zł; zadanie jednoroczne;
- g) Przebudowa drogi gminnej nr 117310E (ul. Cmentarnej) w Radoszewicach w wys. 600.000,00 zł; zadanie dwuletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć; zakończenie zadania planowane jest w 2020 r.;
- h) Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Siemkowice, ul. Reymonta i ul. Sienkiewicza w wys. 100.000,00 zł; zadanie jednoroczne;
- i) Dotacja celowa dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Ożegowie na zadanie pn.: „Wykonanie termomodernizacji budynku strażnicy OSP w Ożegowie” w wys. 50.000,00 zł; zadanie jednoroczne;
- j) Termomodernizacja i wymiana dachu na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Lipniku w wys. 250.000,00 zł; zadanie dwuletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć, wartość zadania w kolejnym roku 2021 wynosi 250.000,00 zł;
- k) Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku szkoły podstawowej na świetlicę wiejską w Zmyślonej Gmina Siemkowice w wys. 531.641,00 zł, zadanie dwuletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć, zakończenie zadania planowane jest w 2020 r.

#### **IV. PROGNOZA KWOTY DŁUGU**

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę kwoty długu, która obejmuje stan długu na koniec 2019 roku powiększony w kolejnych latach o planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz pomniejszony o planowane spłaty. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą w 2020 r. 689.084,26 zł. W kolejnych latach nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek. Rozchody obejmują spłaty kredytów i pożyczek zgodnie z wynikającymi z umów harmonogramami spłat oraz spłaty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Wieloletnia prognoza finansowa może zostać zaktualizowana w zakresie długu w trakcie roku budżetowego 2020.

#### **V. PODSUMOWANIE**

Zaplanowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących, w związku z powyższym zachowana została zasada wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Zaplanowane w poszczególnych latach spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem nie przekraczają maksymalnego poziomu wskaźnika ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.