

UCHWAŁA Nr XXIII/142/20

RADY GMINY SIEMKOWICE

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2021-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713; zm.: Dz. U. z 2020 r. poz. 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245; z 2019 r. poz. 1649; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemkowice na lata 2021-2027 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz realizowanych przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej stanowią Załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Siemkowice do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 4 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Siemkowice.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XVI/89/19 Rady Gminy Siemkowice z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2020-2027 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemkowice.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Waldemar Moryń

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXIII/142/20 Rady Gminy Slemkowice z dnia 29 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 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	
Wykonanie 2019	25 444 557,69	24 294 315,90	2 844 007,00	7 940,99	8 554 976,00	7 160 555,13	5 726 836,78	1 687 105,63	1 150 241,79	199 885,11	950 356,68	
Plan 3 kw. 2020	25 822 668,00	24 797 053,00	2 911 410,00	6 000,00	8 702 849,00	7 797 629,59	5 379 164,41	1 406 000,00	1 025 615,00	36 700,00	988 915,00	
Wykonanie 2020	26 096 743,24	25 071 128,24	2 911 410,00	6 000,00	8 702 849,00	8 071 704,83	5 379 164,41	1 406 000,00	1 025 615,00	36 700,00	988 915,00	
2021	23 926 720,00	23 700 420,00	3 006 360,00	10 000,00	7 989 447,00	7 310 121,00	5 384 492,00	1 484 000,00	226 300,00	226 300,00	0,00	
2022	25 945 418,00	25 945 418,00	3 131 124,00	10 415,00	9 010 983,00	8 373 108,00	5 419 788,00	1 524 216,00	0,00	0,00	0,00	
2023	26 412 436,00	26 412 436,00	3 187 484,00	10 602,00	9 173 181,00	8 523 824,00	5 517 345,00	1 551 652,00	0,00	0,00	0,00	
2024	26 887 860,00	26 887 860,00	3 244 859,00	10 793,00	9 338 298,00	8 677 253,00	5 616 657,00	1 579 582,00	0,00	0,00	0,00	
2025	27 371 842,00	27 371 842,00	3 303 266,00	10 988,00	9 506 387,00	8 833 444,00	5 717 757,00	1 608 015,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 864 534,00	27 864 534,00	3 362 725,00	11 185,00	9 677 502,00	8 992 446,00	5 820 676,00	1 636 959,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 366 096,00	28 366 096,00	3 423 254,00	11 387,00	9 851 697,00	9 154 310,00	5 925 448,00	1 666 424,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	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 ^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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	0,00	7 598 535,30	7 598 535,30	438 568,17
Wykonanie 2019	24 427 337,90	21 073 096,10	9 135 936,72	0,00	0,00	92 623,61	0,00	0,00	0,00	3 354 241,80	3 354 241,80	536 570,20
Plan 3 kw. 2020	27 929 348,40	23 387 607,40	10 647 179,82	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	4 541 741,00	4 541 741,00	100 000,00
Wykonanie 2020	28 203 423,64	23 661 682,64	10 662 811,54	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	4 541 741,00	4 541 741,00	100 000,00
2021	25 786 570,00	23 409 920,00	11 228 617,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 376 650,00	2 376 650,00	50 000,00
2022	25 284 256,36	23 816 064,00	11 430 732,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	1 468 192,36	1 468 192,36	0,00
2023	25 551 274,36	24 232 444,00	11 636 485,00	0,00	0,00	43 300,00	0,00	0,00	0,00	1 318 830,36	1 318 830,36	0,00
2024	26 026 698,36	24 655 775,00	11 845 942,00	0,00	0,00	33 900,00	0,00	0,00	0,00	1 370 923,36	1 370 923,36	0,00
2025	26 408 630,37	25 088 096,00	12 059 168,00	0,00	0,00	25 700,00	0,00	0,00	0,00	1 320 534,37	1 320 534,37	0,00
2026	26 895 172,04	25 527 146,00	12 276 234,00	0,00	0,00	16 300,00	0,00	0,00	0,00	1 368 026,04	1 368 026,04	0,00
2027	27 476 511,92	25 976 568,00	12 497 206,00	0,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	1 499 943,92	1 499 943,92	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2019	1 017 219,79	0,00	3 062 970,41	805 367,00	0,00	0,00	0,00	2 257 603,41	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 106 680,40	0,00	2 737 842,04	0,00	0,00	1 017 219,79	1 017 219,79	1 720 622,25	1 089 460,61
Wykonanie 2020	-2 106 680,40	0,00	2 737 842,04	0,00	0,00	1 017 219,79	1 017 219,79	1 720 622,25	1 089 460,61
2021	-1 859 850,00	0,00	2 421 011,64	1 920 222,12	1 359 060,48	0,00	0,00	500 789,52	500 789,52
2022	661 161,64	661 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	861 161,64	861 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	861 161,64	861 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	963 211,63	963 211,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	969 361,96	969 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	889 584,08	889 584,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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 ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
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 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	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	841 558,64	841 558,64	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	631 161,64	631 161,64	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	561 161,64	561 161,64	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	861 161,64	861 161,64	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	861 161,64	861 161,64	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	963 211,63	963 211,63	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	969 361,96	969 361,96	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	889 584,08	889 584,08	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 513 935,39	0,00	3 352 731,28	5 324 827,20	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 477 743,75	0,00	3 221 219,80	5 478 823,21	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 846 582,11	0,00	1 409 445,60	4 147 287,64	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 846 582,11	0,00	1 409 445,60	4 147 287,64	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 205 642,59	0,00	290 500,00	791 289,52	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 544 480,95	0,00	2 129 354,00	2 129 354,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 683 319,31	0,00	2 179 992,00	2 179 992,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 822 157,67	0,00	2 232 085,00	2 232 085,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 858 946,04	0,00	2 283 746,00	2 283 746,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	889 584,08	0,00	2 337 388,00	2 337 388,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 528,00	2 389 528,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,69%	8,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,69%	8,91%	x	x	x	x
2021	3,68%	2,03%	3,41%	17,34%	17,34%	TAK	TAK
2022	4,06%	12,41%	12,41%	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2023	5,06%	12,43%	12,43%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2024	4,92%	12,44%	12,44%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2025	5,33%	12,46%	x	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2026	5,22%	12,47%	x	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2027	4,68%	12,49%	x	10,42%	10,42%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 947 820,61	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	841 558,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	631 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	631 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	563 211,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	569 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	469 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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. Automatyczne 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.

^x - 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 XXIII/142/20 Rady Gminy Siemkowice z dnia 29 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 291 145,35	1 288 762,50	1 267 026,00	0,00	0,00	2 426 941,00
1.a	- wydatki bieżące				114 337,50	38 112,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 176 807,85	1 250 650,00	1 267 026,00	0,00	0,00	2 426 941,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				9 291 145,35	1 288 762,50	1 267 026,00	0,00	0,00	2 426 941,00
1.3.1	- wydatki bieżące				114 337,50	38 112,50	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 176 807,85	1 250 650,00	1 267 026,00	0,00	0,00	2 426 941,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Siemkowice - poprawa warunków bytowych mieszkańców gm. Siemkowice	Urząd Gminy Siemkowice	2017	2021	6 753 802,42	300 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2022	570 000,00	300 000,00	253 026,00	0,00	0,00	553 026,00
1.3.2.3	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku szkoły na świetlicę wiejską oraz budowa instalacji kanalizacji odbiorczej na działce nr ewid. 185, w m. Ożegów, gm. Siemkowice - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zwiększenie dostępności do infrastruktury kulturalno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Siemkowice	2020	2021	137 145,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	9 915,00
1.3.2.4	Dotacja celowa na dofinansowanie podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego - poprawa warunków bytowych mieszkańców gm. Siemkowice	SIEMKOWICE	2020	2021	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Klimatyzacja w części pomieszczeń budynku Urzędu Gminy w Siemkowicach - poprawa warunków pracy	SIEMKOWICE	2020	2021	60 200,00	15 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Adaptacja budynku w Delfinie na świetlicę wiejską - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zwiększenie dostępności do infrastruktury kulturalno-rekreacyjnej	SIEMKOWICE	2021	2022	464 000,00	100 000,00	364 000,00	0,00	0,00	464 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z infrastrukturą - stworzenie infrastruktury sportowo rekreacyjnej	SIEMKOWICE	2021	2022	950 000,00	300 000,00	650 000,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.2.8	Przebudowa wodociągu w miejscowości Siemkowice, ul. Widawska na odcinku ok. 300 m - poprawa warunków bytowych mieszkańców gm. Siemkowice	Urząd Gminy Siemkowice	2020	2021	141 660,43	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XXIII/142/20

Rady Gminy Siemkowice z dnia

z dnia 29 grudnia 2020 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2021-2027

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 2021-2027.

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 2021 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 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące na 2021 rok przyjęto zgodnie z projektem ustawy budżetowej na 2021 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 2022 r. przyjęto następujące założenia:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2022 r. przeliczono na podstawie średniego wskaźnika wzrostu tych dochodów w ostatnich 3 latach i o tę wartość zwiększono dochody w 2022 r., w kolejnych latach zwiększono o wskaźnik inflacji,
- b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrastają o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach prognozy,
- c) kwoty subwencji: w związku z korektą sprawozdania PDP za lata 2014 i 2015 wysokość subwencji zaplanowanej w 2021 uległa znacznemu zmniejszeniu, w związku z tym nie może służyć do prognozowania dochodów w kolejnych latach. W związku z powyższym dla potrzeb

prognozy na lata następne i wyliczenia wskaźnika wzrostu tych dochodów w ostatnich trzech latach uznano, że jej wysokość nie zmienia się w stosunku do roku 2020. Subwencję na 2022 rok wyliczono w oparciu o powyższe założenia, w następnych latach uznano, że ulega zmianie o wskaźnik inflacji.

- d) kwoty dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: w związku tym, że kwota wykazuje tendencję wzrostową w trakcie roku, a na początku jej wysokość nie ma odzwierciedlenia w ostatecznych dochodach, prognozy na 2022 rok dokonano na podstawie wykonania za rok 2019 i planu na rok 2020, w następnych latach uznano, że ulega zmianie o wskaźnik inflacji.
- e) projektując wpływ z pozostałych dochodów założono wzrost o 2,71% w roku 2022 i wskaźnik inflacji w kolejnych latach. Na kształtowanie się podatków w prognozowanej wysokości największy wpływ będzie miał podatek od nieruchomości. Zakłada się podwyżkę stawek na rok 2022 oraz zwiększenie dochodów w wyniku modernizacji gruntów oraz dokonywanych kontroli podatkowych, w wyniku których generowane są dodatkowe dochody.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na 2021 rok ustalono w rzeczywistych kwotach wynikających z zawartych umów dotacji na zadania majątkowe oraz innych dokumentów w tym:

- wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży 220.000,00 zł,
- dochody wynikające z umowy przekazania wybudowanej sieci telefonicznej w wys. 6.300,00 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 o wskaźnik inflacji t.j. na poziomie gwarantującym bezpieczną ich realizację w latach prognozy wg stanu zatrudnienia z września 2020 roku.,
- 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 2021 w wysokości WIBOR 1M plus marża ok. 0,3%. 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 2021 rok – Wykaz zadań majątkowych, Załączniku nr 2 do WPF – Wykaz przedsięwzięć oraz wysokości pozostającej do dyspozycji nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe w 2021 roku dotyczą zadań:

- a) Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Siemkowice w wys. 300.000,00 zł; zadanie kilkuletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć, w 2021 r. planowane jest zakończenie zadania;
- b) Przebudowa wodociągu w miejscowości Siemkowice, ul. Widawska na odcinku ok. 300 m w wys. 100.000,00 zł; zadanie dwuletnie, w 2021 r. planowane jest zakończenie zadania;
- c) Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Łukomierz w wys. 100.000,00 zł; zadanie jednoroczne;
- d) Dotacja celowa na dofinansowanie podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego w wys. 50.000,00 zł, zadanie dotacyjne 2020-2021;
- e) Przebudowa ulicy Widawskiej wraz z chodnikami 350.000,00 zł, zadanie jednoroczne,
- f) Przebudowa chodników w miejscowości Siemkowice, 100.000,00 zł, zadanie jednoroczne,
- g) Przebudowa drogi dojazdowej do boiska sportowego w miejscowości Lipnik 80.000,00 zł, zadanie jednoroczne,
- h) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Radoszewice – Górki 200.000,00 zł, zadanie jednoroczne,
- i) Przebudowa drogi w miejscowości Mazaniec – Kolonia Lipnik 196.000,00 zł, zadanie jednoroczne,
- j) Przebudowa dachu na budynku komunalnym przy ul. Częstochowskiej 50.000,00 zł, zadanie jednoroczne,
- k) Przebudowa dachu na budynku komunalnym przy ul. Przedszkolnej 50.000,00 zł, zadanie jednoroczne,
- l) Klimatyzacja w części pomieszczeń budynku Urzędu Gminy w Siemkowicach 15.650,00 zł, zadanie dwuletnie, w 2021 r. planowane jest zakończenie zadania,
- m) Termomodernizacja i wymiana dachu na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Lipniku w wys. 300.000,00 zł; zadanie trzyletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć 2020-2022,
- n) Adaptacja budynku w Delfinie na świetlicę wiejską 100.000,00 zł, zadanie dwuletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć 2021-2022,
- o) Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku szkoły na świetlicę wiejską oraz budowa instalacji kanalizacji odbiorczej na działce nr ewid. 185, Ożegów, gm, Siemkowice 85.000,00, zadanie dwuletnie, zakończenie zadania planowane jest w 2021 r.
- p) Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z infrastrukturą 300.000,00 zł, zadanie dwuletnie 2021-2022,

IV. PROGNOZA KWOTY DŁUGU

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę kwoty długu, która obejmuje stan długu na koniec 2020 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 2021 r. 1.920.222,12 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 2021.

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.