

## **UCHWAŁA Nr XXXV/212/21**

### **RADY GMINY SIEMKOWICE**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

#### **w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1834), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm. Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemkowice na lata 2022-2029 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 XXIII/142/20 Rady Gminy Siemkowice z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2021-2027 wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemkowice.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Waldemar Moryń



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

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXV/212/21 Rady Gminy Siemkowice z dnia 29 grudnia 2021 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>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 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	
Wykonanie 2020	26 247 038,90	25 264 702,64	2 828 426,00	13 408,25	8 750 818,00	8 234 961,50	5 437 088,89	1 538 366,99	982 336,26	31 398,84	950 937,42	
Plan 3 kw. 2021	25 896 215,00	24 556 208,00	3 006 360,00	10 000,00	7 990 481,00	7 604 060,43	5 945 306,57	1 646 014,00	1 340 007,00	232 401,00	1 107 606,00	
Wykonanie 2021	26 756 947,20	25 606 940,20	3 006 360,00	10 000,00	8 585 745,00	7 927 704,63	6 077 130,57	1 646 014,00	1 150 007,00	42 401,00	1 107 606,00	
2022	22 677 311,00	22 229 240,00	2 850 453,00	15 035,00	9 017 631,00	4 121 302,00	6 224 819,00	1 652 000,00	448 071,00	290 000,00	158 071,00	
2023	21 751 254,00	21 751 254,00	2 930 266,00	15 456,00	10 044 740,00	2 236 698,00	6 524 094,00	1 698 256,00	0,00	0,00	0,00	
2024	22 416 289,00	22 416 289,00	3 012 313,00	15 889,00	10 325 992,00	2 355 326,00	6 706 769,00	1 745 807,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 099 944,00	23 099 944,00	3 096 658,00	16 334,00	10 615 119,00	2 477 274,00	6 894 559,00	1 794 690,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 802 743,00	23 802 743,00	3 183 364,00	16 791,00	10 912 343,00	2 602 639,00	7 087 606,00	1 844 941,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 525 220,00	24 525 220,00	3 272 499,00	17 261,00	11 217 888,00	2 731 513,00	7 286 059,00	1 896 599,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 267 926,00	25 267 926,00	3 364 128,00	17 744,00	11 531 990,00	2 863 995,00	7 490 069,00	1 949 704,00	0,00	0,00	0,00	
2029	26 031 428,00	26 031 428,00	3 458 324,00	18 241,00	11 854 885,00	3 000 187,00	7 699 791,00	2 004 296,00	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, 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.

<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:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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
Wykonanie 2020	26 180 117,32	22 892 578,61	10 026 509,64	0,00	0,00	51 039,43	0,00	0,00	0,00	3 287 538,71	3 287 538,71	50 000,00
Plan 3 kw. 2021	28 009 444,86	24 100 363,86	11 224 106,13	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	3 909 081,00	3 909 081,00	30 000,00
Wykonanie 2021	28 225 666,76	24 573 578,06	11 019 293,44	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	3 652 088,70	3 652 088,70	30 000,00
2022	23 542 720,00	21 612 575,00	11 390 984,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	1 930 145,00	1 930 145,00	5 000,00
2023	21 544 929,02	20 124 344,00	11 709 932,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 420 585,02	1 420 585,02	5 000,00
2024	21 655 127,36	20 724 385,00	12 037 810,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	930 742,36	930 742,36	5 000,00
2025	22 236 732,37	21 343 292,00	12 374 868,00	0,00	0,00	25 700,00	0,00	0,00	0,00	893 440,37	893 440,37	20 000,00
2026	22 933 381,04	21 981 745,00	12 721 365,00	0,00	0,00	16 300,00	0,00	0,00	0,00	951 636,04	951 636,04	20 000,00
2027	23 655 858,04	22 640 637,00	13 077 563,00	0,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	1 015 221,04	1 015 221,04	30 000,00
2028	24 967 926,00	23 322 077,00	13 443 735,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	1 645 849,00	1 645 849,00	30 000,00
2029	25 750 020,70	24 022 887,00	13 820 159,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 727 133,70	1 727 133,70	35 000,00

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 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
Wykonanie 2020	66 921,58	0,00	3 238 631,56	0,00	0,00	1 017 219,79	0,00	2 221 411,77	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 113 229,86	0,00	2 674 391,50	0,00	0,00	1 005 652,62	1 005 652,62	1 522 020,31	960 858,67
Wykonanie 2021	-1 468 719,56	0,00	2 029 881,20	0,00	0,00	361 142,32	361 142,32	1 522 020,31	960 858,67
2022	-865 409,00	0,00	1 449 152,30	1 449 152,30	865 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	206 324,98	206 324,98	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	761 161,64	761 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	863 211,63	863 211,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	869 361,96	869 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	869 361,96	869 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	281 407,30	281 407,30	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	841 558,64	841 558,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	777 880,21	631 161,64	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	146 718,57	146 718,57	0,00	0,00	561 161,64	561 161,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	146 718,57	146 718,57	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	583 743,30	583 743,30	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	706 324,98	706 324,98	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	761 161,64	761 161,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	863 211,63	863 211,63	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	869 361,96	869 361,96	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	869 361,96	869 361,96	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	281 407,30	281 407,30	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 477 743,75	0,00	3 221 219,80	5 478 823,21
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	146 718,57	3 846 582,11	0,00	2 372 124,03	5 610 755,59
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 285 420,47	0,00	455 844,14	2 983 517,07
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 285 420,47	0,00	1 033 362,14	2 916 524,77
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 829,47	0,00	616 665,00	616 665,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 944 504,49	0,00	1 626 910,00	1 626 910,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 183 342,85	0,00	1 691 904,00	1 691 904,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 320 131,22	0,00	1 756 652,00	1 756 652,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 450 769,26	0,00	1 820 998,00	1 820 998,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	581 407,30	0,00	1 884 583,00	1 884 583,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	281 407,30	0,00	1 945 849,00	1 945 849,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 541,00	2 008 541,00

<sup>8)</sup> 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) <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 2019	0,00%	x	20,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,41%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,94%	4,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	6,08%	6,32%	x	x	x	x
2022	3,46%	3,64%	5,24%	13,08%	13,75%	TAK	TAK
2023	3,88%	8,59%	8,59%	7,99%	8,66%	TAK	TAK
2024	3,98%	8,62%	8,62%	6,05%	6,72%	TAK	TAK
2025	4,31%	8,64%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2026	4,18%	8,67%	x	9,43%	9,88%	TAK	TAK
2027	4,03%	8,69%	x	7,90%	8,35%	TAK	TAK
2028	1,37%	8,71%	x	7,11%	7,56%	TAK	TAK
2029	1,23%	8,73%	x	7,94%	7,94%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			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	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	267 511,42	267 511,42	267 511,42	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	114 978,88	114 978,88	114 978,88	263 072,00	263 072,00	263 072,00	114 978,88	114 978,88	114 978,88
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	49 193,00	49 193,00	49 193,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	49 193,00	49 193,00	49 193,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	640 540,48	640 540,48	309 108,16	1 968 461,41	51 876,54	1 916 584,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	561 502,56	561 502,56	249 922,75	2 000 962,70	31 378,19	1 969 584,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	49 200,00	49 200,00	0,00	1 949 562,50	38 112,50	1 911 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	49 200,00	49 200,00	0,00	2 013 016,20	38 112,50	1 974 903,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	623 051,00	623 051,00	0,00	1 888 580,60	72 710,30	1 815 870,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	776 416,08	776 416,08	0,00	1 388 526,38	48 110,30	1 340 416,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	883 110,30	48 110,30	835 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			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:		wyplaty 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	10.10	10.11
Wykonanie 2019	841 558,64	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
Plan 3 kw. 2021	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>\*</sup> 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.

<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 XXXV/212/21 Rady Gminy Siemkowice z dnia 29 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 395 847,40	1 888 580,60	1 388 526,38	883 110,30	0,00	3 048 467,08
1.a	- wydatki bieżące				168 930,90	72 710,30	48 110,30	48 110,30	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 226 916,50	1 815 870,30	1 340 416,08	835 000,00	0,00	3 048 467,08
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:				1 448 667,08	623 051,00	776 416,08	0,00	0,00	1 399 467,08
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 448 667,08	623 051,00	776 416,08	0,00	0,00	1 399 467,08
1.1.2.1	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Siemkowice - poprawa warunków życia mieszkańców	SIEMKOWICE	2021	2023	1 448 667,08	623 051,00	776 416,08	0,00	0,00	1 399 467,08
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				10 947 180,32	1 265 529,60	612 110,30	883 110,30	0,00	1 649 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				168 930,90	72 710,30	48 110,30	48 110,30	0,00	0,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku Gminy Siemkowice w latach 2022-2024 - ubezpieczenie majątku i ryzyk	SIEMKOWICE	2021	2024	144 330,90	48 110,30	48 110,30	48 110,30	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania terenu dla działek w Radoszewicach i Ożegowie - ustalenie przeznaczenia i sposobu zagospodarowania terenu	Urząd Gminy Siemkowice	2021	2022	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 778 249,42	1 192 819,30	564 000,00	835 000,00	0,00	1 649 000,00
1.3.2.1	Termomodernizacja i wymiana dachu na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Lipniku - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Siemkowice	2020	2022	807 998,00	491 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z infrastrukturą - stworzenie infrastruktury sportowo rekreacyjnej	SIEMKOWICE	2020	2022	838 670,00	411 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja dworku obronnego i parku w Siemkowicach - wzrost atrakcyjności przestrzeni publicznej i stworzenie warunków do rozwoju gospodarczego, opartego na potencjale historycznym, krajoobrazowym i środowiskowym	Urząd Gminy Siemkowice	2021	2023	772 000,00	250 000,00	500 000,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.4	Adaptacja budynku w Delfinie na świetlicę wiejską - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zwiększenie dostępności do infrastruktury kulturalno-rekreacyjnej	SIEMKOWICE	2020	2024	488 600,00	0,00	64 000,00	300 000,00	0,00	364 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Siemkowice - poprawa warunków bytowych mieszkańców gm. Siemkowice	Urząd Gminy Siemkowice	2017	2024	7 788 802,42	0,00	0,00	535 000,00	0,00	535 000,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ożegów - poprawa warunków bytowych mieszkańców gm. Siemkowice	Urząd Gminy Siemkowice	2021	2022	82 179,00	40 725,30	0,00	0,00	0,00	0,00



## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2022-2029**

### **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 2022-2029.

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 2022 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 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

### **II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

#### **1. Dochody bieżące**

Dochody bieżące na 2022 rok przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok i przyjęto je w wysokościach wynikających z:

- podanych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej planowanych kwot części subwencji ogólnej,
- ustalonych przez Wojewodę Łódzkiego i KBW 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 2023 r. przyjęto następujące założenia:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrastają o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach prognozy,
- b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrastają o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach prognozy,
- c) kwoty subwencji: w roku 2023 przeliczono na podstawie wzrostu tych dochodów za poprzedni rok budżetowy tj. rok 2022 w stosunku do roku 2021, w latach następnych wyliczono w oparciu o założenie, że subwencja zmienia się o wskaźnik inflacji.

- d) kwoty dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wzrastają o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach prognozy oraz zmniejszają się o szacunkową kwotę 2.000.000,00 zł w związku z przejściem przez ZUS obsługi programu 500+.
- e) projektując wpływy z pozostałych dochodów założono wzrost o 6,39% w roku 2023 i wskaźnik inflacji w kolejnych latach. Na kształtowanie się dochodów w prognozowanej wysokości wpływ będą miały planowane podwyżki podatków, stawek za czynsze, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zakłada się zwiększenie dochodów z tytułu podatków w wyniku dokonywanych kontroli podatkowych generujących dodatkowe dochody.

## 2. Dochody majątkowe

**Dochody majątkowe na 2022 rok** ustalono w rzeczywistych kwotach wynikających z zawartych umów dotacji na zadania majątkowe oraz innych dokumentów w tym:

- nieruchomości przeznaczone do sprzedaży 220.000,00 zł,
- grunty przeznaczone do sprzedaży 70.000,00 zł
- umowa z WFOŚiGW nr 411/OA/PD/2021 w sprawie dofinansowania zadania pod nazwą „Termomodernizacja i wymiana dachu na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Lipniku” 158.071,00 zł.

**W latach 2023-2029** 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 z wyłączeniem roku 2023 wykazuje tendencję wzrostową w stosunku do roku poprzedniego. Spadek wydatków w 2023 r. spowodowany jest przekazaniem obsługi programu 500+ do ZUS.

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 2021 roku.,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych wzrastają o wskaźnik inflacji oraz zmniejszają się o szacunkową kwotę 2.000.000,00 zł w związku z przejściem przez ZUS obsługi programu 500+ (dla potrzeb prognozowania przyjęto uproszczenie, że wydatki zmniejszają się wyłącznie w grupie świadczeń na rzecz osób fizycznych).
- c) pozostałe wydatki bieżące, wykazują tendencję wzrostową w poszczególnych latach średnio o wskaźnik inflacji,
- d) 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. W prognozie kosztów obsługi długu dla roku 2022 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 2022 rok – Wykaz zadań majątkowych, Załączniku nr 2 do WPF – Wykaz przedsięwzięć oraz wysokości pozostającej do dyspozycji nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe w 2022 roku dotyczą zadań:

- a) Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ożegów w wys. 40.725,30 zł, zadanie dwuletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć 2021-2022;
- b) Dotacja celowa na dofinansowanie połączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego w wys. 5.000,00 zł, zadanie dotacyjne jednoroczne do wysokości środków zaplanowanych w budżecie;
- c) Przebudowa – modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Laski – Radoszewice 109.274,70 zł, zadanie jednoroczne,
- d) Termomodernizacja i wymiana dachu na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Lipniku w wys. 491.024,00 zł; zadanie trzyletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć 2020-2022, zakończenie zadania planowane jest w 2022 r.
- e) Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Siemkowice w wys. 623.051,00 zł, zadanie trzyletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć 2021-2023, wartość dotyczy wkładu własnego. Zadanie będzie realizowane pod warunkiem otrzymania dofinansowania.
- f) Rewitalizacja dworku obronnego i parku w Siemkowicach w wys. 250.000,00 zł, zadanie trzyletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć 2021-2023, wartość dotyczy wkładu własnego.
- g) Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z infrastrukturą 411.070,00 zł, zadanie trzyletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć 2020-2022, (w 2020 r. opracowano dokumentację projektową), zakończenie zadania planowane jest w 2022 r.

W wykazie przedsięwzięć ujęto także zadania rozpoczęte, których realizację przewidziano w kolejnych latach budżetowych:

- a) „Adaptacja budynku w Delfinie na świetlicę wiejską”, zadanie zostało częściowo wykonane w roku 2021, na 2022 rok nie planuje się wydatkowania środków na w/w zadanie, a pozostałe prace przewidziano do realizacji w latach 2023-2024;
- b) „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Siemkowice”, do skanalizowania pozostał odcinek przy jednej ulicy w miejscowości Siemkowice, realizację zadania przewiduje się w roku 2024.

## IV. PROGNOZA KWOTY DŁUGU

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę kwoty długu, która obejmuje stan długu na koniec 2021 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 2022 r. 1.449.152,30 zł i w 2023 r. 500.000,00 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 2022.

## **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.