

**Uchwała Rady Gminy Sieciechów Nr IV/10/18 z dnia 20 grudnia 2018r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust 6 i 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.)

Rada Gminy w Sieciechowie uchwała co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019-2024 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
  - a)związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
  - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i gdy termin zapłaty upływa w 2019 roku do łącznej kwoty - **1 000 000,00zł.**
  
2. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek do:
  - a)zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, gdy termin zapłaty upływa w 2019 roku do łącznej kwoty - **100 000,00zł.**

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§4

Traci moc uchwała Nr XXXVII/187/17 Rady Gminy w Sieciechowie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2024 wraz z późniejszymi zmianami.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr IV/10/18  
z dnia 2018-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	14 056 613,60	14 022 613,60	1 850 000,00	2 900,00	2 100 000,00	1 280 000,00	4 750 000,00	1 862 000,00	34 000,00	14 000,00	20 000,00
Wykonanie 2017	15 339 405,89	14 894 553,55	2 046 597,00	3 000,00	2 298 181,00	1 380 000,00	4 732 768,00	4 564 099,64	444 852,34	275 000,00	169 852,34
Plan 3 kw. 2018	14 990 825,13	14 443 903,79	2 260 949,00	37 000,00	2 073 197,00	1 160 053,00	4 354 587,00	4 705 940,79	546 921,34	200 000,00	346 921,34
Wykonanie 2018	14 989 922,13	14 443 000,79	2 260 949,00	37 000,00	2 073 197,00	1 160 053,00	4 354 587,00	4 705 940,79	546 921,34	200 000,00	346 921,34
2019	14 436 683,00	14 286 683,00	2 595 508,00	37 000,00	2 212 073,00	1 129 155,00	4 882 410,00	3 651 662,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2020	14 697 759,00	14 597 759,00	2 660 395,00	37 925,00	2 498 651,00	1 507 963,00	4 891 802,00	4 374 502,00	100 000,00	20 000,00	0,00
2021	15 142 685,00	15 042 685,00	2 726 905,00	38 873,00	2 573 610,00	1 553 201,00	4 989 638,00	4 481 864,00	100 000,00	20 000,00	0,00
2022	15 373 935,00	15 293 935,00	2 795 078,00	39 800,00	2 685 257,00	1 599 797,00	5 089 430,00	4 581 910,00	80 000,00	10 000,00	0,00
2023	15 738 753,00	15 658 753,00	2 864 955,00	40 841,00	2 762 465,00	1 647 790,00	5 191 218,00	4 694 707,00	80 000,00	10 000,00	0,00
2024	15 917 515,00	15 837 515,00	2 900 578,00	41 862,00	2 814 673,00	1 697 223,00	5 246 954,00	4 833 448,00	80 000,00	10 000,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycje wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</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	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	12 121 320,00	12 001 845,92	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	119 474,08
Wykonanie 2017	15 349 284,69	12 855 897,20	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 493 387,49
Plan 3 kw. 2018	17 275 913,25	13 983 791,37	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 292 121,88
Wykonanie 2018	17 275 010,25	13 982 888,37	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 292 121,88
2019	14 735 255,00	12 944 656,97	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 790 598,03
2020	14 226 331,00	13 138 058,00	0,00	0,00	x	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 088 273,00
2021	14 571 257,00	13 275 569,00	0,00	0,00	x	70 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 295 688,00
2022	14 902 507,00	13 214 836,00	0,00	0,00	x	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 687 671,00
2023	15 267 325,00	13 362 933,00	0,00	0,00	x	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 904 392,00
2024	15 746 087,00	14 046 087,00	0,00	0,00	x	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) 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>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	1 935 293,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-9 878,80	1 717 700,00	517 700,00	300 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 285 088,12	2 656 520,12	1 396 745,55	1 396 745,55	1 259 774,57	888 342,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 285 088,12	2 656 520,12	1 396 745,55	1 396 745,55	1 259 774,57	888 342,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-298 572,00	770 000,00	0,00	0,00	770 000,00	298 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	571 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	171 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6) x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			z tego:											
			Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6) x</sup>									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2			
Wykonanie 2016	419 823,88	419 823,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017 700,00	0,00	2 020 767,68	2 020 767,68			
Wykonanie 2017	217 700,00	217 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 038 656,35	2 556 356,35			
Plan 3 kw. 2018	371 432,00	371 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 568,00	0,00	460 112,42	3 116 632,54			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 568,00	0,00	460 112,42	3 116 632,54			
2019	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 157 140,00	0,00	1 342 026,03	2 112 026,03			
2020	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 712,00	0,00	1 459 701,00	1 459 701,00			
2021	571 428,00	571 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 284,00	0,00	1 767 116,00	1 767 116,00			
2022	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642 856,00	0,00	2 079 099,00	2 079 099,00			
2023	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 428,00	0,00	2 295 820,00	2 295 820,00			
2024	171 428,00	171 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791 428,00	1 791 428,00			

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	14,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,81%	1,81%	0,00	1,81%	15,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	4,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	4,40%	x	x	x	x
2019	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	10,33%	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2020	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	10,07%	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2021	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	11,80%	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2022	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	13,59%	10,73%	10,73%	TAK	TAK
2023	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	14,65%	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2024	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	11,32%	13,35%	13,35%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 828 000,00	1 354 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 325 290,16	1 622 415,29	1 860 000,00	0,00	1 860 000,00	1 835 000,00	635 000,00	65 000,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	5 692 816,00	1 763 368,29	2 312 555,60	0,00	2 312 555,60	2 183 555,60	846 334,43	425 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	5 692 816,00	1 763 368,29	2 312 555,60	0,00	2 312 555,60	2 183 555,60	846 334,43	425 000,00	
2019	0,00	0,00	5 774 325,00	1 907 092,66	1 479 556,71	16 599,68	1 462 957,03	462 957,03	1 297 641,00	30 000,00	
2020	471 428,00	471 428,00	5 832 068,00	1 926 162,00	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	488 273,00	0,00	
2021	571 428,00	571 428,00	5 948 709,00	1 945 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 688,00	0,00	
2022	471 428,00	471 428,00	6 008 196,00	1 964 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 671,00	0,00	
2023	471 428,00	471 428,00	6 068 278,00	1 984 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 392,00	0,00	
2024	171 428,00	171 428,00	6 128 961,00	2 004 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	172 472,94	172 472,94	0,00	69 655,00	0,00	0,00	163 087,96	101 046,00	0,00	
Wykonanie 2018	172 472,94	172 472,94	0,00	69 655,00	0,00	0,00	163 087,96	101 046,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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



Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	168 475,86	69 655,00	0,00	111 544,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	168 475,86	69 655,00	0,00	111 544,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	419 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	217 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	371 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	371 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	571 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	171 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylizczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr IV/10/18  
z dnia 2018-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 543 070,66	1 479 556,71	600 000,00	2 029 556,71
1.a	- wydatki bieżące				32 215,61	16 599,68	0,00	16 599,68
1.b	- wydatki majątkowe				2 510 855,05	1 462 957,03	600 000,00	2 012 957,03
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
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				2 543 070,66	1 479 556,71	600 000,00	2 029 556,71
1.3.1	- wydatki bieżące				32 215,61	16 599,68	0,00	16 599,68
1.3.1.1	(P) FS Remont dachu na świetlicy wiejskiej w m. Wola Klasztorna (w tym sołecki - 16 599,68zł.) - integracja mieszkańców	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2019	32 215,61	16 599,68	0,00	16 599,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 510 855,05	1 462 957,03	600 000,00	2 012 957,03
1.3.2.1	(P) Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągiem przesyłowym tłocznym dla m.Sieciechów, gm.Sieciechów - etap II - poprawa jakości życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy Sieciechów	2019	2020	1 400 000,00	1 000 000,00	400 000,00	1 400 000,00
1.3.2.2	(P) FS Przygotowanie terenu na cele rekreacyjno-wypoczynkowe w m. Mozolice Duże (w tym sołecki 4 500,00zł.) - integracja mieszkańców	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2019	73 805,81	44 500,00	0,00	44 500,00
1.3.2.3	(P) Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Mozolice Duże - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2020	100 022,50	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.4	(P) Przebudowa drogi gminnej w m. Głusiec - Przebudowa drogi gminnej	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2019	173 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	(P) Przebudowa drogi gminnej w m. Zajezerze ul. Wiśniowa - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2019	215 250,40	100 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	(P) Przebudowa drogi gminnej Głusiec-Występ - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2019	175 426,94	50 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.7	(P) FS Budowa świetlicy wiejskiej w m. Słowiki Folwark (w tym sołecki - 13 663,68zł.Słowiki Folwark + 17 089,01zł.Słowiki Nowe + 16 185,63zł.Słowiki Stare) - integracja mieszkańców	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2020	196 938,32	46 938,32	150 000,00	196 938,32
1.3.2.8	(P) FS Przebudowa drogi gminnej w m. Mozolice Małe ( w tym sołecki - 11 518,71zł.) - ppoprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2019	131 411,08	51 518,71	0,00	51 518,71
1.3.2.9	(P) Przebudowa drogi gminnej na działce nr 952 w m. Słowiki Nowe - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	SIECIECHÓW	2018	2019	45 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SIECIECHÓW NA LATA 2019- 2024**

### **I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sieciechów została przygotowana na lata 2019 – 2024. Długość okresu objętego prognozą ustalono na podstawie art.227 ustawy o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres co najmniej czterech kolejnych lat. Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza kwoty długu, która na dzień podjęcia uchwały przewiduje spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, oraz spłatę planowanych do zaciągnięcia kredytów do roku 2024.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2018-2021” (Warszawa, kwiecień 2018r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja – październik 2018r.,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja- październik 2018r.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2016 -2017 oraz plan budżetu na rok 2018 wg stanu na 30 września 2018 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2018 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieciechów w horyzoncie najbliższych 4 lat (2019-2022) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2019	2020	2021	2022
Realny wzrost PKB (%)	3,8	3,8	3,6	3,5
poziom cen (dynamika CPI)	2,5	2,5	2,5	2,5

W latach po 2021 założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

### 1. Dochody bieżące

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

#### Subwencja ogólna

Planowaną na 2019r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.41.2018. W kolejnych latach 2019 – 2024 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2019 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2018 roku. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów przyjęto jako coroczny ok. 2% wzrost.

#### Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich oraz przeprowadzony przez Starostwo Powiatowe w Kozienicach operat ( korekta) będący podstawą do wzrostu podatku od nieruchomości. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zazwyczaj stała, co wynikało ze stabilnej bazy objętej opodatkowaniem (głównie mieszkańcy gminy będący rolnikami). Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. W 2019 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę.

#### Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2019 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3. ST3.4750.41.2018 w kwocie - 2 595 508,00zł.

W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 2,5 %. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2018 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

## 2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2019 – 2024 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,

### *Wpływy ze sprzedaży majątku*

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2019 - 2024 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

### **Założenia do budżetu na 2019 rok w zakresie sprzedaży działek :**

- działki o łącznej powierzchni obręb Sieciechów 0,6888 ha ( 8 działek)
- działki o łącznej powierzchni obręb Zajezerze – 2,5372 ha ( 6 działek)
- działki o łącznej powierzchni obręb Mozolice Małe i Mozolice Duże – 9,66 ha ( 2 działki)

Planowana sprzedaż działek I półrocze 2019 roku

Wyszczególnienie	Kwota w latach					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Wpływy ze sprzedaży majątku (zł)</b>	150 000	100 000	100 000	80 000	80 000	80 000

Założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

## II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2019 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych dotacji.

**Środków na zadania inwestycyjne z dotacji celowych** nie zaplanowano na rok 2019 i lata następne

Prognoza dochodów oparta została o przewidywane wykonanie 2018r., które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2018r.	
			Plan za III kw.	Przewidywane wykonanie na koniec rok
	<b>Dochody ogółem , z tego:</b>	<b>zł</b>	14 990 825,13	14 989 922,
<b>1.</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>zł</b>	14 443 903,79	14 443 000,
<b>2.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>zł</b>	546 921,34	546 921,

### III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2018r., które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2018r.	
			Plan za III kw.	Przewidywane wykonanie na koniec rok
	<b>Wydatki ogółem , z tego:</b>	<b>zł</b>	17 257 913,25	17 275 010,
<b>1.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>zł</b>	13 983 791,37	13 982 888,
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>zł</b>	3 292 121,88	3 292 121,

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2019-2024 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2019r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 14 735 255,00zł. w tym na bieżące 12 944 656,97zł i majątkowe 1 790 598,03zł.

#### Wydatki bieżące

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2018r.

**Zakup towarów i usług** na poziomie przewidywanego wykonania za 2018r. z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

W kolejnych latach wydatki bieżące ze wskazanych tytułów planuje się o wzrost



przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa o ok. 1-2 %.

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy** przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M powiększone o marże kredytowe.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2019 - 2024. W roku 2019 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 1 790 598,03zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej nie przewiduje się obecnie zaciągania nowych zobowiązań. Głównym źródłem finansowania inwestycji jest nadwyżka operacyjna.

## **IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

	j.m	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Przychody</b>	<b>zł</b>	770 000,00	0	0	0	0	0
<b>Rozchody</b>	<b>zł</b>	471 428,00	471 428,00	571 428,00	471 428,00	471 428,00	171 428,00

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2019 przewidywany jest deficyt który zostanie pokryty wolnymi środkami. W kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową, która niezbędna jest do spłaty zobowiązań.

W latach 2019 – 2024 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek i wykupy obligacji.

## **V. PROGNOZA DŁUGU**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób

limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Wartość relacji obowiązującej w 2019 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych włączeń zaprezentowano w tabeli poniżej.

Lata objęte zadłużeniem	j.m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia <sup>9.4</sup>	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243 (obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy) <sup>9.6</sup>	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243 (obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy) <sup>9.6.1</sup>
2019	%	3,79	11,32	11,32
2020	%	3,55	9,98	9,98
2021	%	4,04	9,44	9,44
2022	%	3,26	12,57	12,57
2023	%	3,12	13,83	13,83
2024	%	1,14	14,22	14,22

W latach 2019-2024 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wyżej wymienionym przepisie.

W latach 2019-2024 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

#### IV. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2019 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę - 1 479 556,71 zł (są to wydatki majątkowe i bieżące). Wykaz obecnie obejmuje 10 przedsięwzięć:

(P) Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągiem przesyłowym tłocznym dla m. Sieciechów, gm. Sieciechów - etap II - poprawa jakości życia mieszkańców i ochrona środowiska	1 000 000,0
(P) FS Przygotowanie terenu na cele rekreacyjno-wypoczynkowe w m. Mozolice Duże (w tym sołecki 4 500,00zł.) - integracja mieszkańców	44 500,0
(P) Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Mozolice Duże - poprawa jakości życia mieszkańców	50 000,0
(P) Przebudowa drogi gminnej w m. Głusiec - Przebudowa drogi gminnej	100 000,0
(P) Przebudowa drogi gminnej w m. Zajezerze ul. Wiśniowa - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	100 000,0
(P) Przebudowa drogi gminnej Głusiec-Występ - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	50 000,0

(P) FS Remont dachu na świetlicy wiejskiej w m. Wola Klasztorna (w tym sołecki - 16 599,68zł.) - integracja mieszkańców	16 599,6
(P) FS Budowa świetlicy wiejskiej w m. Słowiki Folwark (w tym sołecki - 13 663,68zł.Słowiki Folwark + 17 089,01zł.Słowiki Nowe + 16 185,63zł. Słowiki Stare) - integracja mieszkańców	46 938,3
(P) FS Przebudowa drogi gminnej w m. Mozolice Małe ( w tym sołecki - 11 518,71zł.) - poprawa infrastruktury drogowej	51 518,7
(P) Przebudowa drogi gminnej na działce nr 952 w m. Słowiki Nowe	20 000,0

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań poczynawszy od 2019 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2019.