

Uchwała Rady Gminy Sieciechów Nr XXVIII/143/20

z dnia 23 grudnia 2020r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2020r. poz. 713 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 2019 r. poz. 869) **Rada Gminy w Sieciechowie uchwala co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021-2024 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 2021 roku

2. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek do:

- a) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, o których mowa w ust.1 b)

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XVII/87/19 Rady Gminy w Sieciechowie z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2024 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Potyra

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

| 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 ^{x2)} | pozostałe dochody bieżące ³⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^x | 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 |
| 2021 | 17 154 619,00 | 16 934 619,00 | 2 464 844,00 | 10 000,00 | 5 671 063,00 | 5 343 272,00 | 3 445 440,00 | 1 233 000,00 | 220 000,00 | 120 000,00 | 100 000,00 |
| 2022 | 17 654 200,00 | 17 574 200,00 | 2 680 200,00 | 12 000,00 | 5 752 700,00 | 5 451 200,00 | 3 678 100,00 | 1 376 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 17 893 600,00 | 17 813 600,00 | 2 733 800,00 | 13 000,00 | 5 861 700,00 | 5 512 200,00 | 3 692 900,00 | 1 467 500,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 |
| 2024 ⁴⁾ | 18 197 056,00 | 18 117 056,00 | 2 788 500,00 | 14 000,00 | 5 973 000,00 | 5 635 100,00 | 3 706 456,00 | 1 580 100,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 |

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
|-------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|---|--------------------------------|------------|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | w tym: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | | w tym: | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | | 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 | | | | 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 | |
| 2021 | 18 583 191,00 | 16 217 639,72 | 7 183 699,16 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 365 551,28 | 2 365 551,28 | 200 000,00 | |
| 2022 | 17 182 772,00 | 16 362 000,00 | 7 403 200,00 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 820 772,00 | 820 772,00 | 0,00 | |
| 2023 | 17 422 172,00 | 16 579 200,00 | 7 549 264,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 842 972,00 | 842 972,00 | 0,00 | |
| 2024 ² | 18 025 628,00 | 16 796 700,00 | 7 698 200,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 228 928,00 | 1 228 928,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^X | w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^X | z tego: | | | | | |
|-------------------|----------------------------|--|-----------------------------------|--|---|---|---|--|---|
| | | | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^X | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)} | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^X | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^X | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^X |
| Lp. | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2021 | -1 428 572,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 1 500 000,00 | 928 572,00 |
| 2022 | 471 428,00 | 471 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 471 428,00 | 471 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 ² | 171 428,00 | 171 428,00 | 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: | | inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} | | w tym: | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | | 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 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 571 428,00 | 571 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 471 428,00 | 471 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 471 428,00 | 471 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 ² | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 171 428,00 | 171 428,00 | 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 | | |
|-------------------|---|------------------------------|---|-----------------|--|--------------------------|--------------|---|---|--|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X | | | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanym i o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | 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 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 114 284,00 | 0,00 | 716 979,28 | 2 716 979,28 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 642 856,00 | 0,00 | 1 212 200,00 | 1 212 200,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 171 428,00 | 0,00 | 1 234 400,00 | 1 234 400,00 |
| 2024 ² | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 320 356,00 | 1 320 356,00 |

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 |
| 2021 | 5,27% | 6,53% | 7,57% | 12,76% | 12,76% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,18% | 10,29% | 10,95% | 9,27% | 9,27% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,04% | 10,24% | 10,89% | 7,97% | 7,97% | TAK | TAK |
| 2024 ² | 1,49% | 10,70% | 11,34% | 9,80% | 9,80% | TAK | TAK |

| 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 ^x | 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 ^x | 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 ^x | 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 ^x | 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 |
| 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 ² | 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 przekształceniach 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 ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 877 589,82 | 0,00 | 1 877 589,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 565 000,00 | 0,00 | 565 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 000,00 | 0,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 ² | 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 | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|---|--|---|--|---|--|---|--|--|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawom u wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt 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 |
| 2021 | 571 428,00 | 0,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 471 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 ² | 171 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

* 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 rozporządzenia, 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.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/143/20

Rady Gminy Sieciechów

z dnia 23 grudnia 2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łącznie 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) | | | | 7 184 255,8 5 | 1 877 589,8 2 | 565 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 2 507 589,8 2 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 7 184 255,8 5 | 1 877 589,8 2 | 565 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 2 507 589,8 2 |
| 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. z 2017 r. poz. 2077, 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 | | | | 7 184 255,8 5 | 1 877 589,8 2 | 565 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 2 507 589,8 2 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 7 184 255,8 5 | 1 877 589,8 2 | 565 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 2 507 589,8 2 |
| 1.3.2. 1 | (P) FS Przebudowa drogi gminnej w m. Mozolice Małe (w tym sołecki - 12 861,71zł.) - ppoprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Sieciechów | 201 8 | 202 1 | 378 297,90 | 12 861,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 861,71 |
| 1.3.2. 2 | (P) FS Budowa drogi gminnej w m. Słowiki Stare-Leśna Rzeka (w tym sołeckie Słowiki Stare - 16 212,27zł. i Słowiki Nowe - 3000,00zł.) - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 201 8 | 202 1 | 79 024,26 | 32 956,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 956,28 |
| 1.3.2. 3 | (P) Przebudowa drogi gminnej nr drogi 170708W ul. Piłsudskiego w m. Zajezierze - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 201 9 | 202 1 | 562 053,70 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2. 4 | (P) Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągiem przesyłowym tłocznym dla m.Sieciechów, gm.Sieciechów - etap III - poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 201 8 | 202 2 | 5 281 338,7 5 | 915 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 415 000,0 0 |
| 1.3.2. | (P) Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni | Urząd Gminy | 202 | 202 | 150 000,00 | 60 000,00 | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 150 000,00 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|---|------------------------|----------|----------|------------|------------|-----------|-----------|------|------------|
| 5 | ścieków w gm. Sieciechów - porawa jakości gleby | Sieciechów | 1 | 3 | | | | | | |
| 1.3.2. 6 | (P) Modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Zajezerze - poprawa jakości gleby | Urząd Gminy Sieciechów | 202 0 | 202 1 | 320 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2. 7 | (P) Rozbudowa przepompowni próżniowo-tłocznej na sieci kanalizacyjnej sanitarnej podciśnieniowej w m. Zajezerze gm. Sieciechów - poprawa jakości gleby | Urząd Gminy Sieciechów | 202 0 | 202 1 | 90 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2. 8 | (P) FS Przebudowa drogi gminnej nr działki 56 w m. Występ (w tym sołecki - 12 611,16zł.) - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 201 9 | 202 1 | 41 944,74 | 12 611,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 611,16 |
| 1.3.2. 9 | (P) FS Zakup wyposażenia na plac zabaw przy przedszkolu w m. Sieciechów (w tym sołecki - 7 000,00zł. tj. Łoje-1 000,00zł. Opactwo-1 000,00zł. Sieciechów-5 000,00zł.) - integracja mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 202 0 | 202 1 | 43 290,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.2. 10 | (P) Dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła na piece ekologiczne w gm. Sieciechów - poprawa jakości powietrza | Urząd Gminy Sieciechów | 202 1 | 202 3 | 70 000,00 | 30 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 70 000,00 |
| 1.3.2. 11 | (P) FS Modernizacja budynku i terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Głusiec - integracja mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 202 0 | 202 1 | 25 795,15 | 15 457,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 457,39 |
| 1.3.2. 12 | (P) FS Modernizacja budynku i terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Mozolice Duże -przyłącze wodociągowe, szambo, dach. (w tym sołecki - 4 478,24zł.) - integracja mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 202 0 | 202 1 | 40 264,43 | 29 478,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 478,24 |
| 1.3.2. 13 | (P) FS Modernizacja budynku i zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w m. Nagórniki (wykonanie ogrodzenia, zakup okien i drzwi, zakup lampy) - integracja mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 202 0 | 202 1 | 21 917,20 | 11 529,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 529,85 |
| 1.3.2. 14 | (P) FS Wyposażenie świetlicy wiejskiej, zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w m. Słowiki Folwark (w tym sołecki :Słowiki Folwark-15 283,72zł. i Słowiki Nowe- 16 582,67zł.) - integracja mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 202 0 | 202 1 | 52 489,56 | 31 866,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 866,39 |
| 1.3.2. 15 | FS Modernizacja budynku i terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Opactwo (plac zabaw, drzwi, grill, zadaszenie, kostka, krawężniki) - inegracja mieszkańców | Urząd Gminy Sieciechów | 202 0 | 202 1 | 27 840,16 | 15 828,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 828,80 |

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SIECIECHÓW
NA LATA 2021- 2024**

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sieciechów została przygotowana na lata 2021 – 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 2021-2023” oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja – lipiec 2020r.,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja- lipiec 2020r.

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 2018-2019 oraz plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 30 września 2020 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 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 (2021-2024) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

| Wskaźniki makroekonomiczne | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------|------|------|------|------|
| Realny wzrost PKB (%) | 4,0 | 3,4 | 3,0 | 3,0 |
| Inflacja | 1,8 | 2,2 | 2,4 | 2,5 |

W latach po 2022 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 2021r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: WF-I.3111.24.25.2020 z dnia 23 października 2020r. W kolejnych latach 2021 – 2024 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2020 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2021 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. 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 2022 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 2021 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: WF-I.3111.24.25.2020 z dnia 23 października 2020r. w kwocie - 2 464 844,00 zł.

W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o ok. 2,0 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2020 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 2021 – 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 2021 - 2024 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

Założenia do budżetu na 2021 rok w zakresie sprzedaży działek:

- działki o łącznej powierzchni:
- obręb Zajezerze - 2,6096ha (6 działek)
- obręb Sieciechów – 0,0860ha (2 działki)

Planowana sprzedaż działek I półrocze 2021 roku

| Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------------|---------|--------|--------|--------|
| Wpływy ze sprzedaży majątku (zł) | 120 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 |

- dochody z wpływu darowizny,

Wpływ darowizny pieniężnej od Wspólnoty Gruntowej w Woli Klasztornej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. "Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1731W Sieciechów-Gniewoszów w m. Wola Klasztorna (dotacja)" w wysokości – **100 000,00 zł.**

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 2021 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych dotacji.

Środków na zadania inwestycyjne z dotacji celowych - nie zaplanowano na rok 2021 i lata następne.

Prognoza dochodów oparta została o przewidywane wykonanie 2020r., które przedstawia się następująco:

| L.p. | Treść | J.m. | 2020r. | |
|-------------------------|-------------------|------|-----------------|---------------------------------------|
| | | | Plan za III kw. | Przewidywane wykonanie na koniec roku |
| Dochody ogółem, z tego: | | zł | 17 463 752,97 | 17 463 749,48 |
| 1. | Dochody bieżące | zł | 17 116 233,51 | 17 116 230,48 |
| 2. | Dochody majątkowe | zł | 347 519,46 | 347 519,00 |

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2020r., które przedstawia się następująco:

| L.p. | Treść | J.m. | 2020r. | |
|-------------------------|-------------------|------|-----------------|---------------------------------------|
| | | | Plan za III kw. | Przewidywane wykonanie na koniec roku |
| Wydatki ogółem, z tego: | | zł | 18 666 452,45 | 18 666 452,00 |
| 1. | Wydatki bieżące | zł | 16 698 811,11 | 16 698 811,00 |
| 2. | Wydatki majątkowe | zł | 1 967 641,34 | 1 967 641,00 |

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 2021-2024 założono ograniczenie fakultatywnych

wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Wydatki bieżące

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2020r.

Zakup towarów i usług na poziomie przewidywanego wykonania za 2020r. 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.

W 2020 r. ujęto wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o które - na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w wysokości - **29 009,95 zł.**

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 2021 - 2024. W roku 2021 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe - **2 365 551,28 zł.** 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 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| Przychody | zł | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rozchody | zł | 571 428,00 | 471 428,00 | 471 428,00 | 171 428,00 |

W roku 2021 przewidywany jest deficyt budżetu gminy w wysokości – **1 428 572,00 zł.** który zostanie sfinansowany: wolnymi środkami w kwocie - 928 572,00zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie w kwocie - 500 000,00 zł.

W kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową, która niezbędna jest do spłaty zobowiązań.

V.PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U.

z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu jednostki podlegają pomniejszeniu

o wydatki bieżące na obsługę długu;

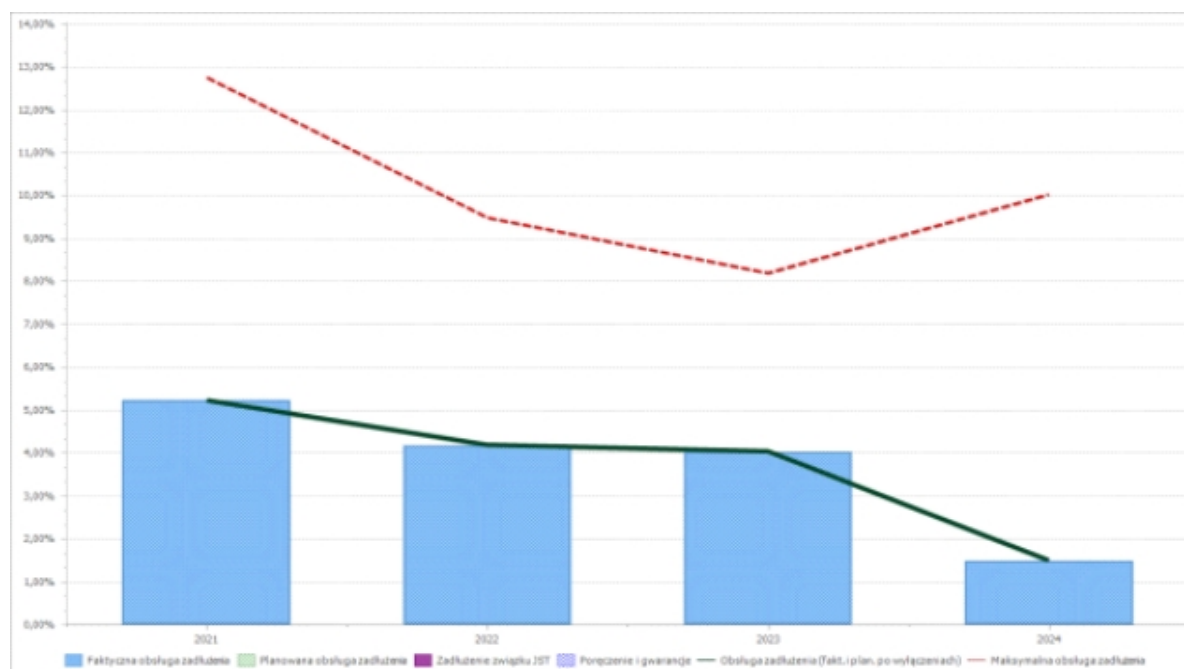
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|--------|-------|-------|-------|
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 5,27% | 4,18% | 4,04% | 1,49% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020) | 12,76% | 9,27% | 7,97% | 9,80% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020) | 12,76% | 7,97% | 8,20% | 9,80% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | Tak | Tak |

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Sieciechów jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzanie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

W latach 2021-2024 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wyżej wymienionym przepisie.

W latach 2021-2024 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.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę – **1 877 589,82 zł.** (są to wydatki majątkowe). Wykaz obecnie obejmuje 15 przedsięwzięć:

| | |
|---|------------|
| Przebudowa drogi gminnej w m. Mozolice Małe | 12 861,71 |
| Budowa drogi gminnej w m. Słowiki Stare-Leśna Rzeka | 32 956,28 |
| Przebudowa drogi gminnej nr drogi 170708W ul. Piłsudskiego w m. Zajezerze | 500 000,00 |
| Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągiem przesyłowym tłocznym dla m. Sieciechów, gm. Sieciechów - etap III | 915 000,00 |
| Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w gm. Sieciechów | 60 000,00 |
| Modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Zajezerze | 150 000,00 |
| Rozbudowa przepompowni próżniowo-tłocznej na sieci kanalizacyjnej sanitarnej podciśnieniowej w m. Zajezerze gm. Sieciechów | 50 000,00 |
| Przebudowa drogi gminnej nr działki 56 w m. Występ | 12 611,16 |
| Zakup wyposażenia na plac zabaw przy przedszkolu w m. Sieciechów | 10 000,00 |
| Dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła na piece ekologiczne w gm. Sieciechów | 30 000,00 |
| Modernizacja budynku i terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Głusiec | 15 457,39 |
| Modernizacja budynku i terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Mozolice Duże -przyłącze wodociągowe, szambo, dach. | 29 478,24 |
| Modernizacja budynku i zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w m. Nagórniki (wykonanie ogrodzenia, zakup okien i drzwi, zakup lampy) | 11 529,85 |
| Wyposażenie świetlicy wiejskiej, zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w m. Słowiki Folwark | 31 866,39 |
| Modernizacja budynku i terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Opactwo (plac zabaw, drzwi, grill, zadaszenie, kostka, krawężniki) | 15 828,80 |

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 począwszy od 2021 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 2021.