

**Zarządzenie Nr 49/2021  
Wójta Gminy Sieciechów  
z dnia 12 listopada 2021r.**

**w sprawie przedłożenia Radzie Gminy w Sieciechowie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025.**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2021r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 2, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

**zarządza się co następuje:**

§1.

Przedkłada się Radzie Gminy w Sieciechowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Radomiu projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2025.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
Wójt  
Arkadiusz Guba

**PROJEKT**  
**Uchwała Rady Gminy Sieciechów Nr ..../20 z dnia .... grudnia 2021r.**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2021r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 229, art. 230 ust 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz.305 869 z późn. zm.)

**Rada Gminy w Sieciechowie uchwała co następuje:**

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2025 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 2022 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 XXVIII/143/20 Rady Gminy w Sieciechowie z dnia 23 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2024 wraz z późniejszymi zmianami.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

**OBJAŚNIENIA  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY SIECIECHÓW  
NA LATA 2022- 2025**

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sieciechów została przygotowana na lata 2022 – 2025. 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.

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 2021-2024” oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja – sierpień 2021r.,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja- sierpień 2021r.

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 2019-2021 oraz plan budżetu na rok 2021 wg stanu na 30 września 2021 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2022 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 przewidywanej tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieciechów w horyzoncie najbliższych 4 lat (2022-2025) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2022	2023	2024	2025
Realny wzrost PKB (%)	4,60	3,70	3,50	3,50
Inflacja	3,30	3,00	2,70	2,50
Wynagrodzenia	3,30	3,40	3,40	3,50

W latach po 2022 roku 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 2022r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r. W kolejnych latach 2022 – 2025 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2021 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2022 roku. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów przyjęto jako coroczny ok. 1-2% 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 Gminy .

### **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. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na rok 2022 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r. w kwocie - 2 327 541,00zł.

W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o ok. 2,0 – 3,0%. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości 18 793,00zł., 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 2022 – 2025 zaplanowane zostały :

### ***Wpływy ze sprzedaży majątku***

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2022 - 2025 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

### **Założenia do budżetu na 2022 rok w zakresie sprzedaży działek :**

- działki o łącznej powierzchni:

- obręb Zajezerze - 2,1296ha (4 działki)

Planowana sprzedaż działek II półrocze 2022 roku

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Wpływy ze sprzedaży majątku (zł)	120 000	150 000	80 000	50 000

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

**Dochody majątkowe w 2022 roku z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 9 040 500,00zł.**

## 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 2022 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych dotacji. W roku 2022 i w latach kolejnych uwzględniono przeniesienie wypłaty zasiłków 500+ z gmin do ZUS.

**Środków na zadania inwestycyjne z dotacji celowych** - nie zaplanowano na rok 2022 i lata następne.

Prognoza dochodów oparta została o przewidywane wykonanie 2021r., które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2021r.	
			Plan za III kw.	Przewidywane wykonanie na koniec roku
	Dochody ogółem , z tego:	zł	17 834 988,18	17 771 988,18
1.	Dochody bieżące	zł	17 407 944,93	17 374 944,93
2.	Dochody majątkowe	zł	427 043,25	397 043,25

## III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2021r., które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2021r.	
			Plan za III kw.	Przewidywane wykonanie na koniec roku
	Wydatki ogółem , z tego:	zł	19 955 969,75	18 791 042,00
1.	Wydatki bieżące	zł	16 975 120,81	15 990 194,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	2 980 848,94	2 800 848,00

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 2022-2025 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 2021r.

**Zakup towarów i usług** na poziomie przewidywanego wykonania za 2021r.

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.

W 2021 r. gmina nie poniosła wydatków 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.

### **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 2022 - 2025.

W roku 2022 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe - **10 683 460,80zł.** finansowane głównie środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości **9 040 500,00zł.** Pozostała kwota wydatków majątkowych zostanie sfinansowana nadwyżką operacyjną.

Gmina otrzymała środki na zadania :

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągiem przesyłowym tłocznym dla miejscowości Sieciechów gmina Sieciechów etap IV w wysokości **5 500 500,00zł.** (środki własne **289 500,00zł**) Razem koszt zadania **5 790 000,00zł.**
- 2) Modernizacja i rozbudowa przepompowni próżniowo-tłocznej kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej w m. Zajezierze, gm. Sieciechów w wysokości **1 140 000,00zł.** (środki własne **60 000,00zł.**). Razem koszt zadania **1 200 000,00zł.**
- 3) Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia w Zajezierzu w wysokości **2 400 000,00zł.** (środki własne **600 000,00zł.**) Razem koszt zadania **3 000 000,00zł.**

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	2022	2023	2024
Przychody	zł	1 730 266,00	471 428,00	171 428,00
Rozchody	zł	471 428,00	471 428,00	171 428,00

W roku 2022 przewidywany jest deficyt budżetu gminy w wysokości **1 258 838,00zł**, który zostanie sfinansowany:

- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie w kwocie **428 318,00zł** (subwencja rozwojowa z 2021 roku)
- wolnymi środkami w kwocie **830 520,00zł**.

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 2021 r. poz. 305 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;

### Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,21%	4,50%	1,66%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	13,22%	9,44%	6,89%	9,03%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	15,72%	11,93%	9,38%	9,03%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	5,67%	6,16%	7,90%	9,54%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	6,74%	7,23%	8,97%	10,60%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak

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 spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

W latach 2022-2025 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wyżej wymienionym przepisie.

W latach 2022-2025 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 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę **5 911 189,87zł.** (są to wydatki majątkowe i bieżące). Wykaz obecnie obejmuje 7 przedsięwzięć:

Nazwa przedsięwzięcia	Wartość (zł., gr.)
<b>Przedsięwzięcia majątkowe</b>	
Przebudowa drogi gminnej w m. Mozolice Małe ( w tym sołecki - 12 861,71zł.)	40 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągiem przesyłowym tłoczonym dla m. Sieciechów, gm. Sieciechów - etap IV	5 790 000,00
Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	45 000,00



w gm. Sieciechów	
Dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła na piece ekologiczne w gm. Sieciechów	20 000,00
Modernizacja budynku i terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Głusiec	13 689,87
Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągiem przesyłowym tłocznym dla m. Słowiki Folwark, Słowiki Nowe, Słowiki Stare, gm. Sieciechów	Zadanie realizowane od 2024 roku
<b>Przedsięwzięcia bieżące</b>	
Dotacja w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego e-Urząd dla Województwa Mazowieckiego 2021-2022 - poprawa dostępności elektronicznej	2 500,00

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 2022 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 2022.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Sieciechów Nr ...../21 z dnia .....grudzień 2021r.

Tabularyczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-20254

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:								
			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							
													dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x
lp	1																		
Wykonanie 2019	16 678 594,25	16 244 179,59	2 620 040,00	5 191 529,00	5 248 127,34	3 180 454,76	1 152 774,78	434 414,66	228 506,00	205 908,66									
Wykonanie 2020	19 369 214,60	18 601 295,14	2 601 931,00	5 711 998,00	6 137 151,23	4 237 773,48	1 227 926,95	767 919,46	40 400,00	727 519,46									
Plan 3 kw. 2021	17 834 988,18	17 407 944,93	2 464 844,00	5 752 700,00	5 630 817,93	3 547 583,00	1 376 000,00	427 043,25	120 000,00	0,00									
Wykonanie 2021	17 771 988,18	17 374 944,93	2 464 844,00	5 752 700,00	5 630 817,93	3 514 583,00	1 376 000,00	397 043,25	50 000,00	0,00									
2022	24 156 467,00	14 995 967,00	2 327 541,00	5 827 267,00	3 027 426,00	3 794 940,00	1 328 996,00	9 160 500,00	120 000,00	0,00									
2023	14 250 000,00	14 100 000,00	2 400 000,00	5 970 000,00	3 080 000,00	2 630 000,00	1 467 500,00	150 000,00	150 000,00	0,00									
2024	14 412 800,00	14 332 800,00	2 500 000,00	6 013 000,00	3 100 000,00	2 698 800,00	1 380 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00									
2025	14 811 200,00	14 761 200,00	2 600 000,00	6 200 000,00	3 212 000,00	2 727 200,00	1 611 702,00	50 000,00	50 000,00	0,00									

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

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

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje obciążenie celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się należności do budżetu wyodrębnionych z budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydatkii bezzące x	na wynagrodzenia i skiadki od nich naliczane	z tytułu porzezeń i gwarancji x				gwarancje i porzeżenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Lo	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	15 222 983,69	14 921 928,81	6 400 120,67	0,00	0,00	58 237,22	0,00	0,00	0,00	1 301 054,88	1 301 054,88	28 038,46			
Wykonanie 2020	17 628 152,62	16 263 948,15	6 740 659,71	0,00	0,00	45 337,86	0,00	0,00	0,00	1 364 204,47	1 364 204,47	453 887,45			
Plan 3 kw. 2021	19 965 969,75	16 975 120,81	7 234 392,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 980 848,94	2 980 848,94	206 200,00			
Wykonanie 2021	18 781 042,00	15 990 194,00	7 234 392,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 848,00	2 800 848,00	206 200,00			
2022	25 415 305,00	14 731 844,20	7 603 973,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	10 683 460,80	10 683 460,80	0,00			
2023	13 778 572,00	12 935 600,00	8 056 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	842 972,00	842 972,00	0,00			
2024	14 241 372,00	13 141 372,00	8 111 100,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00			
2025	14 811 200,00	13 536 400,00	8 169 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 800,00	1 274 800,00	0,00			

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	w tym:
							Kwota prognozowanej nastwyki budżetu przeznaczana na srodki kredytow, pozyczek i wykup papierow wartosciowych 5)	Przychody budżetu x		
Wykonanie 2019	455 610,56	0,00	1 555 932,00	0,00	0,00	255 737,03	255 737,03	1 300 194,97	1 300 194,97	0,00
Wykonanie 2020	1 741 061,98	0,00	4 138 121,57	0,00	0,00	2 452 408,57	0,00	1 685 712,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 120 981,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-1 019 053,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-1 258 838,00	0,00	1 730 266,00	0,00	0,00	428 318,00	428 318,00	1 301 948,00	830 520,00	0,00
2023	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	171 428,00	171 428,00	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	0,00

5) Inne przeznaczenie nastwyki budżetowej wymaga okieslenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ujęć srodki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi srodkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:					
	4.4	w tym:		4.5	w tym:		5	w tym:		5.1	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długiem x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x		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	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2						
Wykonanie 2019	0,00	0,00	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2020	0,00	0,00	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	571 428,00	571 428,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2021	0,00	0,00	571 428,00	571 428,00	0,00	0,00						
2022	0,00	0,00	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00						
2023	0,00	0,00	471 428,00	471 428,00	0,00	0,00						
2024	0,00	0,00	171 428,00	171 428,00	0,00	0,00						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja znerwowienia wyników budżetu, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>5)</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 157 140,00	0,00	1 322 250,78	1 577 987,81		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 685 712,00	0,00	2 337 346,99	4 785 756,56		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 114 284,00	0,00	432 824,12	432 824,12		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 114 284,00	0,00	1 384 750,93	1 384 750,93		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642 856,00	0,00	264 122,80	592 440,80		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	171 428,00	0,00	1 164 400,00	1 164 400,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 428,00	1 191 428,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 800,00	1 224 800,00		

5) Skonopowanie o średni deficyt 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 naliczone do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty z... zadania				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń
	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 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 plan 3 kwartałów 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	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,01%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	12,08%	x	x	x	x	
2022	4,21%	2,47%	13,22%	15,72%	TAK	TAK	
2023	4,50%	10,79%	9,44%	11,93%	TAK	TAK	
2024	1,66%	10,74%	6,89%	9,38%	TAK	TAK	
2025	0,00%	10,61%	9,03%	9,03%	TAK	TAK	







## Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Wydatki z tytułu zmniejszające dług x	Wydatki z tytułu zmniejszające dług x	w tym:					Wydługi bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
			w tym:		w tym:		Wzrost/(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		Wzrost/(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x				w tym: wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	471 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	45 098,91
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00
2024	171 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W porządku należy ująć kwoty wydatków bieżących, a które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 ponoszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wskaźnikowej prognozy finansowej, w tym o sponikule, rólach określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wykształconą przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostki samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pożyczki 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania budżeta, 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 Rady Gminy Sieciechów Nr ...../21 z dnia .....grudnia 2021r. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025

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)				13 258 971,67	5 911 189,87	67 850,00	500 000,00	1 000 000,00	7 479 039,87
1.a	- wydatki bieżące				6 850,00	2 500,00	2 850,00	0,00	0,00	5 350,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 252 121,67	5 908 689,87	65 000,00	500 000,00	1 000 000,00	7 473 689,87
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				13 258 971,67	5 911 189,87	67 850,00	500 000,00	1 000 000,00	7 479 039,87
1.3.1	- wydatki bieżące				6 850,00	2 500,00	2 850,00	0,00	0,00	5 350,00
1.3.1.1	(P) Dotacja w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego e-Urząd dla Województwa Mazowieckiego 2021-2022 - poprawa dostępności elektronicznej	Urząd Gminy Sieciechów	2021	2023	6 850,00	2 500,00	2 850,00	0,00	0,00	5 350,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 252 121,67	5 908 689,87	65 000,00	500 000,00	1 000 000,00	7 473 689,87
1.3.2.1	(P) FS Przebudowa drogi gminnej w m. Mozolice Małe ( w tym sołectki - 12 861,71zł) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2022	418 297,90	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.2	(P) Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągami przesyłowymi łącznym dla m.Sieciechów, gm.Sieciechów - etap IV - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Sieciechów	2018	2022	11 071 338,75	5 790 000,00	0,00	0,00	0,00	5 790 000,00
1.3.2.3	(P) Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w gm. Sieciechów - porawa jakości gleby	Urząd Gminy Sieciechów	2021	2023	150 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.4	(P) Dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła na piece ekologiczne w gm. Sieciechów - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Sieciechów	2021	2023	70 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.5	(P) FS Modernizacja budynku i terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Gusięc - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Sieciechów	2020	2022	42 465,02	13 689,87	0,00	0,00	0,00	13 689,87
1.3.2.6	(P) Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z rurociągami przesyłowymi łącznym dla m.Słowiki Folwark, Słowiki Nowe, Słowiki Stare, gm.Sieciechów - - poprawa jakości życia mieszkańców, ochrona środowiska	Urząd Gminy Sieciechów	2023	2024	1 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00

