

**ZARZĄDZENIE NR .OK.0050.111/A.2019**

**Wójta Gminy Siennica**

**z dnia 14 listopada 2019 r.**

w sprawie: projektu Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siennica  
na lata 2020 – 2029

Na podstawie art.226, 230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019, poz.869), Wójt Gminy Siennica zarządza, co następuje:

**§ 1**

Przygotowany projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siennica na lata 2020-2029 stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia przedstawia się:

1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Siedlcach

– celem zaopiniowania.

2) Radzie Gminy w Siennicy.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Siennica

Stanisław Duszczyk

---

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SIENNICA NA LATA 2020-2031**  
Załącznik Nr 1 do projektu ....., 2019 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	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 ogółem x	Docho <b>dy</b> bieżące x	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho <b>dy</b> 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 docho <b>dy</b> bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho <b>dy</b> majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp												
2020	41 217 096,50	40 893 096,50	7 475 110,00	17 000,00	14 157 980,00	12 377 029,50	6 965 977,00	1 550 000,00	224 000,00	0,00		
2021	42 017 923,91	42 017 923,91	7 661 987,75	17 425,00	14 511 929,50	12 666 454,73	7 140 126,93	1 588 750,00	0,00	0,00		
2022	43 068 372,01	43 068 372,01	7 853 537,44	17 860,63	14 874 727,74	13 003 616,10	7 318 630,10	1 628 468,75	0,00	0,00		
2023	44 145 081,31	44 145 081,31	8 049 875,86	18 307,15	15 246 595,93	13 328 706,50	7 501 595,85	1 669 180,47	0,00	0,00		
2024	45 248 708,34	45 248 708,34	8 251 122,78	18 764,83	15 610 440,45	13 661 924,16	7 689 135,08	1 710 909,98	0,00	0,00		
2025	46 379 926,05	46 379 926,05	8 457 400,85	19 233,85	16 000 701,46	14 003 472,26	7 881 363,46	1 753 682,73	0,00	0,00		
2026	47 539 424,20	47 539 424,20	8 668 835,87	19 714,80	16 400 719,00	14 353 559,07	8 078 397,55	1 797 524,80	0,00	0,00		
2027	48 727 909,81	48 727 909,81	8 885 556,77	20 207,67	16 810 736,98	14 712 398,05	8 280 357,49	1 842 462,92	0,00	0,00		
2028	49 946 107,56	49 946 107,56	9 107 695,69	20 712,86	17 231 005,22	15 080 208,00	8 487 366,43	1 888 524,49	0,00	0,00		
2029	51 194 760,25	51 194 760,25	9 335 888,08	21 230,88	17 681 780,35	15 457 213,20	8 699 550,59	1 935 737,60	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 889, 1022 i 1648), 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 wykazujących poza minimum (tętno) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującymi 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 inkasnych.

Wyszczególnienie	Wydatki 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	w tym:	
									2.1.3.2	2.2.1.1			2.2.1.1	2.2.1.1
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zadłużeniowych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2020	47 813 063,50	39 850 966,50	14 309 583,00	0,00	0,00	162 000,00	0,00	12 000,00	7 962 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	40 249 476,17	40 249 476,17	14 452 678,83	0,00	0,00	300 000,00	0,00	5 697,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	41 083 372,01	40 651 970,93	14 597 202,62	0,00	0,00	280 000,00	0,00	2 937,72	431 401,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	42 495 081,31	41 058 490,64	14 743 174,65	0,00	0,00	250 000,00	0,00	528,86	1 436 590,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	43 336 403,79	41 469 075,55	14 890 606,40	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	1 867 328,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	44 749 926,05	41 883 766,31	15 039 512,46	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	2 866 159,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	46 614 424,20	42 302 603,97	15 189 907,58	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	4 311 820,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	47 802 909,81	42 726 630,01	15 341 806,66	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	5 076 279,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	49 021 107,56	43 153 896,31	15 495 224,73	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	5 867 211,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	51 041 382,99	43 585 435,27	15 650 176,98	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	7 455 947,72	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x e)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
2020	-6 595 967,00	0,00	7 665 492,30	7 375 525,00	6 306 000,00	0,00	0,00	0,00	289 967,30	0,00	289 967,00	0,00
2021	1 788 447,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 985 000,00	1 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 912 304,55	1 912 304,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	153 377,26	153 377,26	0,00	0,00	0,00	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	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		4.4.1	4.5				5.1.1.1	5.1.1.2	
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 069 525,30	1 069 525,30	83 520,00	0,00	83 520,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768 447,74	1 768 447,74	83 520,00	0,00	83 520,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 985 000,00	1 985 000,00	83 520,00	0,00	83 520,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	43 430,40	0,00	43 430,40
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 912 304,55	1 912 304,55	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	153 377,26	153 377,26	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 którego planowana spłata dokona się z wydatków x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środk(ę) a wydatkami bieżącymi
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:									
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 874 129,55	0,00	1 142 130,00	1 432 097,30	
2021	X	X	X	X	0,00	10 105 681,81	0,00	1 768 447,74	1 768 447,74	
2022	X	X	X	X	0,00	8 120 681,81	0,00	2 416 401,08	2 416 401,08	
2023	X	X	X	X	0,00	6 470 681,81	0,00	3 086 590,67	3 086 590,67	
2024	X	X	X	X	0,00	4 558 377,26	0,00	3 779 632,79	3 779 632,79	
2025	X	X	X	X	0,00	2 928 377,26	0,00	4 496 159,74	4 496 159,74	
2026	X	X	X	X	0,00	2 003 377,26	0,00	5 236 820,23	5 236 820,23	
2027	X	X	X	X	0,00	1 078 377,26	0,00	6 001 279,80	6 001 279,80	
2028	X	X	X	X	0,00	153 377,26	0,00	6 792 211,25	6 792 211,25	
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	7 609 324,98	7 609 324,98	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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			Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
			Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	8.3.1		
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2020	3,97%	4,56%	13,35%	13,34%	TAK	TAK	TAK
2021	6,75%	7,05%	10,51%	10,51%	TAK	TAK	TAK
2022	7,25%	8,97%	7,71%	7,70%	TAK	TAK	TAK
2023	6,02%	10,83%	6,02%	6,02%	TAK	TAK	TAK
2024	6,89%	12,60%	8,03%	8,03%	TAK	TAK	TAK
2025	5,50%	14,36%	10,01%	10,01%	TAK	TAK	TAK
2026	3,09%	16,08%	10,29%	10,29%	TAK	TAK	TAK
2027	2,95%	17,88%	10,63%	10,63%	TAK	TAK	TAK
2028	2,80%	19,62%	12,54%	12,54%	TAK	TAK	TAK
2029	0,51%	21,38%	14,33%	14,33%	TAK	TAK	TAK





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z terytorialnego samorządu przyspadyających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1				
								9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1
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	
2020	0,00	0,00	0,00	7 027 934,50	266 104,50	6 761 830,00	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	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	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	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1	10.7.2.1.1			
2020	1 069 525,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 768 447,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 912 304,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	153 377,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 ustawy, zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczone dane 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 wyliczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.



**Objaśnienia**  
**przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemnica**  
**na lata 2020-2029**

**Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2020-2029**

Podstawą do WPF stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Gminy za lata 2017, 2018 i 2019 (wykonanie za 3 kwartały i przewidywane wykonanie za 2019r.), oraz najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2020. Za dane bazowe do WPF przyjęto dane z projektu budżetu Gminy na 2020r.

**I. Dochody bieżące**

Wpływy dochodów zostały oszacowane jako jedna kategoria w skład której wchodzi wszystkie rodzaje podatków, opłat lokalnych, dotacji i subwencji.

Prognozując dochody bieżące oparto się o własne analizy dochodów oraz wzorując się na wskaźnikach makroekonomicznych, przyjęto wzrost w latach 2021 -2029 o około 2,5% każdym kolejnym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.

**II. Dochody majątkowe**

Planowane na rok 2020 dochody majątkowe ujęte w projekcie budżetu stanowią kwotę 224,000 zł. w tym:

1. Szacunkowe środki na dofinansowanie własnych inwestycji dotyczy budowy kanalizacji w gminie Siemnica -224.000,00zł.,

**Założenia dotyczące prognozy wydatków na lata 2020-2029**

**Wydatki bieżące**

Przy szacowaniu wydatków bieżących przyjęto na 2020 rok przewidywane wykonanie za 2019 r.. Naromiast w pozostałych latach prognozy przyjęto wzrost wydatków o około 1% w każdym kolejnym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego. Planuje się podwyżkę wynagrodzeń dla administracji i jednostek organizacyjnych gminy od miesiąca maja 2020 r. średnio 6% w stosunku do wynagrodzeń z 2019 r. Założenie wzrostu wynagrodzeń w takim czasie wynika z planowania ostrożnościowego, gdyż ostateczne kwoty dotacji i subwencji dla gmin są określone w I kwartale danego roku.

Należy dodać, że największy wpływ na poziom dochodów mają:

1. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
2. Część oświatowa subwencji ogólnej
3. Podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości.

Rygor związany z utrzymaniem wydatków bieżących na poziomie nie wyższym od poziomu dochodów bieżących jak także indywidualny wskaźnik zadłużenia dyscyplinuje wydatkowanie środków bieżących i zmusza do oszczędnego gospodarowania. Wielkość wydatków bieżących w latach 2020-2029 określono na poziomie pozwalającym spełnienie wskaźników art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące na obsługę zadłużenia (spłaty odsetek)zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań.

**Wydatki na przedsięwzięcia:**

**I. wydatki bieżące :**

- 1) RPO WM 2014-2020, Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży Kompetencje na start II w Szkole Podstawowej w Siemnicy – Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności na rynku pracy uczniów oraz podniesienie jakości procesu kształcenia ,
- 2) Program ERAZMUS+ " Mobilność edukacyjna - Europejskie Kwalifikacje- Podniesienie kwalifikacji uczniów wyjeżdżających na staże zagraniczne.

3) Cyfrowy Obywatel w Gminie Siennica -Poprawa kompetencji cyfrowych społeczeństwa na tle średniej UE oraz zwiększenie wykorzystania usług e-administracji.

#### II. wydatki majątkowe:

Główne wydatki majątkowe to m.in :

1. Budowa kanalizacji w gminie Siennica
2. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków
3. Przebudowa dróg gminnych
4. Budowa budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Siennicy, Gminnego Ośrodka Kultury oraz Urzędu Gminy w miejscowości Siennica wraz z dostawą wyposażenia meblowego i informatycznego.

#### Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 Ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższej relacji. W 2020 roku zaplanowano deficyt budżetowy, który zostanie pokryty pożyczkami z WFOŚiGW i kredytami. W pozostałym okresie planuje się nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek.

#### Przychody i rozchody

Założono, że w 2020 r. konieczne będzie zaciągnięcie pożyczki i kredytu w celu pokrycia deficytu budżetu oraz spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Spłaty rat kredytów i pożyczek planowane są do 2029 r., przy czym raty są nierównomierne – dostosowane do możliwości finansowych budżetu.

W 2020 roku gmina Siennica planuje przychody z tytułu:

1. kredytu - 6.599.525,00 zł,
2. pożyczki z WFOŚiGW - 776.000,00zł., w związku z realizacją inwestycji: „Budowa kanalizacji w gminie Siennica „ „Modernizacją oczyszczalni ścieków
3. wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o fin.pub. – 289.967,30 zł., na spłatę rat kredytów i pożyczek,

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłatę ostatnich rat kapitałowych zaplanowano na rok 2029 . Prognozowane rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych pożyczek i kredytów w 2020 roku – 1.069.525,30zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2019 r. - 5.568.129,85.zł., natomiast na koniec 2020r. prognozowane zadłużenie - 11.874.129,55 zł., co stanowi 28,81% planowanych dochodów ogółem. Mając na względzie doświadczenia z ostatnich lat można się spodziewać, że ostatecznie zadłużenie zamknie się niższą kwotą.

Szczegółowe zestawienie kwoty długu oraz spłaty rat kapitałowych w poszczególnych latach zawiera Załącznik Nr 1.

#### Relacje , o których mowa w art.242-244 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte założenia zapewniają spełnienie wymogów. W okresie objętym prognozą, sytuacja finansowa Gminy Siennica pozwala na spełnienie ustawowych ograniczeń. W latach 2020-2029 relacja ta nie jest zagrożona.

#### Wieloletnie przedsięwzięcia

W Załączniku Nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF Gminy Siennica na lata 2020-2029”, przedstawiono przedsięwzięcia z podaniem celu, limitów wydatków na lata 2020-2023 i łącznego limitu zobowiązań.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały..... 2019 r.

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 299 639,14	7 027 994,50	0,00	400 000,00	1 400 000,00	8 727 934,50
1.a	wydatki bieżące				853 551,28	266 104,50	0,00	0,00	0,00	266 104,50
1.b	wydatki majątkowe				12 405 083,85	6 761 830,00	0,00	400 000,00	1 400 000,00	8 461 830,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o rybołówstwo 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:				853 551,28	266 104,50	0,00	0,00	0,00	266 104,50
1.1.1	- wydatki bieżące				853 551,28	266 104,50	0,00	0,00	0,00	266 104,50
1.1.1.1	RPO WMI 2014-2020 Kompetencje na start II w Szkole Podstawowej w Siennicy Dz. 801 Rozdz. 80195 - Rozwoj kompetencji kluczowych i umiejętności na rynku pracy uczniów oraz zasadnicze podniesienie jakości porcesu kształcenia w placówkach	URZĄD GMINY	2018	2020	390 259,28	85 687,50	0,00	0,00	0,00	85 687,50
1.1.1.2	ERASMUS + Mobilność Edukacyjna - Europejskie kwalifikacje Dz. 801 Rodz. 80115 - Podniesienie kwalifikacji uczniów wyjeżdżających na staże zagraniczne	ZESPÓŁ SZKÓŁ W SIENNICY	2018	2020	328 892,00	161 131,00	0,00	0,00	0,00	161 131,00
1.1.1.3	Cyfrowy obywatel w Gminie Siennica Dz. 750 Rozdz. 75095 - Poprawa kompetencji cyfrowych społeczeństwa na tle średniej UE oraz zwiększenie wykorzystania usług e-administracji	URZĄD GMINY	2019	2020	134 400,00	19 286,00	0,00	0,00	0,00	19 286,00
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 publicznego- 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 podobne (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				12 405 083,85	6 761 830,00	0,00	400 000,00	1 400 000,00	8 461 830,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 405 083,85	6 761 830,00	0,00	400 000,00	1 400 000,00	8 461 830,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Siennica II etap Dz. 010 Rozdz. 01010 - Ochrona ziemi, wód podziemnych i powierzchniowych przed zanieczyszczeniem ściekami komunalno-bytowymi oraz skuteczną sanitacją ścieków sanitarnych z gospodarstw domowych Gminy	URZĄD GMINY	2016	2020	513 358,70	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej (ulica Bankowa ) w m.Siennica Dz. 600 Rozdz. 60016 - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego, zmodernizowanie ztego stanu nawierzchni jezdni	URZĄD GMINY	2018	2021	489 903,85	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej relacji Dłużew-Lasomin Dz. 600 Rozdz. 60016 - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego, zmodernizowanie ztego stanu nawierzchni jezdni	URZĄD GMINY	2011	2022	459 459,74	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji w gminie Siennica ( Gągolina, Nowodwór, Nowe Zalesie, Zalesie) Dz. 010 Rozdz. 01010 - Poprawa gospodarki ściekowej, eliminacja potencjalnych zagrożeń związanych ze skażeniem środowiska na terenie gminy	URZĄD GMINY	2019	2022	1 950 000,00	700 000,00	0,00	400 000,00	0,00	1 100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Projekt utwardzenia działek Nr 398, 396/3, 396/2 - Budowa parkingu i drogi dojazdowej do cmentarza komunalnego Dz. 600 Rozdz. 60016 - Poprawa zagospodarowania terenu przelazowego, zaspokojenie potrzeb mieszkańców w miejscu parkingowe, zwiększenie estetyki otoczenia	URZĄD GMINY	2016	2020	352 999,97	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.6	Modernizacja świetlicy wiejskiej N.Zgłęczów Dz. 900 Rodz. 90095 - Realizacja operacji wpłynę na poprawę jakości i standardu życia lokalnej społeczności. Celem działania jest stworzenie dla mieszkańców miejsca spotkań, pozwalającego na prowadzenie działalności kulturalnej i społecznej. Wpłynęłoby to znacząco na umacnianie kontaktów i zacieśnienie więzi między mieszkańcami.	URZĄD GMINY	2017	2020	247 025,00	65 330,00	0,00	0,00	0,00	65 330,00
1.3.2.7	Rozbudowa wodociągów w gminie Siennica Dz. 010 Rodz. 01010 - Poprawa warunków i zmniejszenie zagrożenia zdrowia mieszkańców oraz podniesienie standardu ich życia, a także zwiększenie atrakcyjności obszaru w oczach jego mieszkańców, zwiększenie perspektyw rozwojowych	URZĄD GMINY	2019	2021	197 970,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Modernizacja placu zabaw ( kontynuacja - fundusz sołectk Katy Dz. 900 Rodz. 90095 § 6050 - Poprawa stanu technicznego i podniesienie standardu placu zabaw, umożliwienie rozwoju inicjatyw lokalnych i integracji społecznej poprzez doposażenie i udostępnienie wiejskiego placu zabaw. Plac zabaw przyczyni się do poprawy jakości spędzania wolnego czasu przez mieszkańców, wpłynie na rozwój wsi pod względem rekreacyjnym oraz zaspokoi potrzeby społeczne i kulturalne mieszkańców.	URZĄD GMINY	2018	2020	34 525,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2.9	Budowa budynku Gminnej Biblioteki Publicznej, Gminnego Ośrodka Kultury oraz Urzędu Gminy w miejscowości Siennica wraz z dostawą wyposażenia meblowego i informatycznego -	URZĄD GMINY	2019	2020	6 564 000,00	5 240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 240 000,00
1.3.2.10	Dotacja dla GBP w Siennicy - Budowa budynku Gminnej Biblioteki Publicznej, Gminnego Ośrodka Kultury oraz Urzędu Gminy w miejscowości Siennica wraz z dostawą wyposażenia meblowego i informatycznego - Biblioteka dla Siennicy -	URZĄD GMINY	2019	2020	133 850,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00
1.3.2.11	Budowa hali sportowej w Zakowie I etap stanu surowy otwarty Dz. 801 Rodz. 80101 - Dostęp do podstawowej infrastruktury sportowej, niezbędnej do prowadzenia zajęć wychowania fizycznego i zajęć pozalekcyjnych; poprawa infrastruktury edukacyjnej zapewniająca podniesienie jakości oraz atrakcyjności obiektu.	URZĄD GMINY	2018	2023	1 061 991,60	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi gminnej relacji Bestwiny-Katy I etap Dz. 600 Rodz. 60016 - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego, zmodernizowanie zleżo stanu nawierzchni jezdni	URZĄD GMINY	2018	2023	431 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00