

Projekt

przygotowany przez Wójta  
Gminy Siemyśl

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY SIEMYŚL**

z dnia ..... 2024 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej  
Gminy Siemyśl na lata 2024-2030**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572), po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji ds. Budżetu, Rolnictwa i Rozwoju Gospodarczego, Rada Gminy Siemyśl uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr 330XLVI/23 Rady Gminy Siemyśl z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2024 - 2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały pod nazwą: „Wieloletnia Prognoza Finansowa lata 2024 - 2030” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały pod nazwą: „Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2024 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemyśl.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....  
Rady Gminy Siemyśl  
z dnia ..... 2024 r.

### Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024 - 2030

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>35 441 747,55</b>	<b>30 609 620,28</b>	<b>23 641 000,00</b>	<b>25 432 877,00</b>	<b>24 601 535,00</b>	<b>24 779 566,00</b>	<b>25 267 157,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>27 911 406,55</b>	<b>25 518 620,28</b>	<b>21 641 000,00</b>	<b>23 932 877,00</b>	<b>24 201 535,00</b>	<b>24 379 566,00</b>	<b>24 867 157,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 471 100,00	10 709 373,45	2 900 000,00	2 909 000,00	2 996 000,00	3 086 000,00	3 179 000,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	110 003,00	81 632,21	141 000,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 046 503,00	3 327 614,62	6 800 000,00	6 800 000,00	6 900 000,00	7 000 000,00	7 100 000,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 374 800,55	2 400 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 909 000,00	9 000 000,00	9 200 000,00	11 382 877,00	9 300 000,00	9 400 000,00	9 500 000,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 580 000,00	5 900 000,00	6 000 000,00	6 100 000,00	6 200 000,00	6 300 000,00	6 400 000,00	0,00
1.1.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	2 064 535,00	1 852 566,00	1 947 157,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>7 530 341,00</b>	<b>5 091 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	414 000,00	500 000,00	600 000,00	500 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 116 341,00	4 591 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>35 567 301,23</b>	<b>30 209 620,28</b>	<b>23 241 000,00</b>	<b>25 138 877,00</b>	<b>24 273 535,00</b>	<b>24 451 566,00</b>	<b>25 267 157,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>27 698 677,69</b>	<b>21 210 000,00</b>	<b>19 830 000,00</b>	<b>20 938 877,00</b>	<b>20 773 535,00</b>	<b>20 951 566,00</b>	<b>21 267 157,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 769 388,74	14 000 000,00	12 300 000,00	12 400 000,00	12 500 000,00	12 600 000,00	12 700 000,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	200 000,00	200 000,00	170 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	200 000,00	200 000,00	170 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.x	Inne	13 729 288,95	7 010 000,00	7 360 000,00	8 338 877,00	8 073 535,00	8 151 566,00	8 567 157,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>7 868 623,54</b>	<b>8 999 620,28</b>	<b>3 411 000,00</b>	<b>4 200 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>4 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 868 623,54	8 999 620,28	3 411 000,00	4 200 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	127 830,54	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-125 553,68</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>294 000,00</b>	<b>328 000,00</b>	<b>328 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>525 553,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>22 339,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	503 214,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	125 553,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>294 000,00</b>	<b>328 000,00</b>	<b>328 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>294 000,00</b>	<b>328 000,00</b>	<b>328 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>1 750 000,00</b>	<b>1 350 000,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>656 000,00</b>	<b>328 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	212 728,86	4 308 620,28	1 811 000,00	2 994 000,00	3 428 000,00	3 428 000,00	3 600 000,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	738 282,54	4 308 620,28	1 811 000,00	2 994 000,00	3 428 000,00	3 428 000,00	3 600 000,00	0,00
7.2.x	Relacja z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych skorygowana o planowane wydatki bieżące na realizację zadań związanych z pomocom obywatelom Ukrainy oraz organizacją Igrzysk	738 282,54	4 308 620,28	1 811 000,00	2 994 000,00	3 428 000,00	3 428 000,00	3 600 000,00	0,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>								
8.1	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)	2,58%	2,62%	3,03%	2,36%	2,49%	2,46%	0,01%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,83%	19,82%	10,79%	15,04%	16,95%	16,89%	16,46%	0,00%
8.2.x	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,59%	21,99%	13,94%	17,40%	17,42%	17,12%	16,69%	#DZIEL/0!
8.3	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)	6,83%	6,17%	6,16%	6,81%	7,95%	9,83%	11,33%	13,97%
8.3.1	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)	7,59%	6,92%	7,12%	7,78%	8,92%	10,79%	12,29%	13,97%
8.4	<b>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</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	776 255,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
9.1.1	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, w tym:	776 255,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	712 728,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	205 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	205 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	171 840,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	793 683,67	161 350,94	157 560,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	793 683,67	74 172,00	74 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	712 728,78	74 172,00	74 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	131 730,00	1 629 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	131 730,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	101 035,90	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	89 279,72	7 867 067,71	162 949,94	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	0,00
10.1.1	bieżące	24 674,72	166 739,94	162 949,94	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	0,00
10.1.2	majątkowe	64 605,00	7 700 327,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	6 431,00	6 431,00	6 431,00	6 431,00	5 820,00	1 112,00	1 112,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	400 000,00	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemysł na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemysł:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 195 714,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 395 285,60 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 591 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 195 714,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 614 285,60 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 810 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>38 637 461,95</b>	<b>-3 195 714,40</b>	<b>35 441 747,55</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>26 516 120,95</b>	<b>+1 395 285,60</b>	<b>27 911 406,55</b>
Udział we wpływach z PIT	3 412 741,00	+58 359,00	3 471 100,00
Subwencja ogólna	9 433 862,00	+612 641,00	10 046 503,00
Dotacje bieżące	3 650 514,95	+724 285,60	4 374 800,55
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>12 121 341,00</b>	<b>-4 591 000,00</b>	<b>7 530 341,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>38 763 015,63</b>	<b>-3 195 714,40</b>	<b>35 567 301,23</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>26 084 392,09</b>	<b>+1 614 285,60</b>	<b>27 698 677,69</b>
Wynagrodzenia i pochodne	13 223 070,27	+546 318,47	13 769 388,74
Pozostałe wydatki bieżące	12 661 321,82	+1 067 967,13	13 729 288,95
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>12 678 623,54</b>	<b>-4 810 000,00</b>	<b>7 868 623,54</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 141 000,00	+4 377 620,28	25 518 620,28

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 000 000,00	+3 091 000,00	5 091 000,00

Źródło: opracowanie własne.



W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 410 000,00	+1 800 000,00	21 210 000,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 331 000,00	+5 668 620,28	8 999 620,28

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Siemyśl zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Siemyśl**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	400 000,00
2025	400 000,00
2026	400 000,00
2027	294 000,00
2028	328 000,00
2029	328 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,58%	6,83%	TAK	7,59%	TAK
2025	2,62%	6,17%	TAK	6,92%	TAK
2026	3,03%	6,16%	TAK	7,12%	TAK
2027	2,36%	6,81%	TAK	7,78%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2028	2,49%	7,95%	TAK	8,92%	TAK
2029	2,46%	9,83%	TAK	10,79%	TAK
2030	0,01%	11,33%	TAK	12,29%	TAK
2031	0,00%	13,97%	TAK	13,97%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Siemyśl spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemyśl obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 214 790,00 zł, w tym w 2024 r. – 3 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 214 790,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SIEMYŚL.
2. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 129 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 129 500,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SIEMYŚL.
3. Rekonstrukcja spalonego chóru w kościele pw. Św. Kazimierza i Anny w Trzyniku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 500 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SIEMYŚL.
4. Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 8 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 499 312,77 zł, w tym w 2024 r. – 21 535,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 499 312,77 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SIEMYŚL.
5. Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 6PGR – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 460 535,00 zł, w tym w 2024 r. – 10 535,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 460 535,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SIEMYŚL.
6. Modernizacja stadionu piłkarskiego w Siemyślu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 422 535,00 zł, w tym w 2024 r. – 22 535,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 422 535,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SIEMYŚL.

7. Modernizacja boiska Orlik przy Szkole Podstawowej w Siemyślu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 243 050,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 243 050,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SIEMYŚL.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Szkoły dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 42 364,97 zł;
    - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 142,85 zł;
    - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 41 222,12 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	22 817,57	+1 857,15	24 674,72
2025	79 561,00	+87 178,94	166 739,94
2026	79 561,00	+83 388,94	162 949,94

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 000,00	+54 605,00	64 605,00
2025	1 500 000,00	+6 200 327,77	7 700 327,77

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2024 rok**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Limit zobowiązań
1	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				8 218 096,37	89 279,72	7 867 067,71	162 949,94	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	0,00	8 138 602,37
1.a	- wydatki bieżące				383 618,60	24 674,72	166 739,94	162 949,94	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	0,00	373 669,60
1.b	- wydatki majątkowe				7 834 477,77	64 605,00	7 700 327,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 764 932,77
1.1	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):</b>				2 047 242,60	29 285,72	1 790 850,94	157 560,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 977 697,60
1.1.1	- wydatki bieżące				338 197,60	19 285,72	161 350,94	157 560,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 197,60
1.1.1.1	Szkoły dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian - Działania polegające na realizacji projektów edukacyjnych realizowanych w szkołach z elementami infrastrukturalnymi – kompleksowe projekty dotyczące podnoszenia świadomości nt. zmian klimatu i adaptacji do nich poprzez wdrażanie działań edukacyjno-informacyjnych z równoległymi powiązanymi działaniami adaptacyjnymi w zakresie zielono- niebieskiej infrastruktury.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	113 407,60	6 285,72	53 560,94	53 560,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 407,60
1.1.1.2	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Charzyno gmina Siemyśl -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	214 790,00	3 000,00	107 790,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 790,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 709 045,00	10 000,00	1 629 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 639 500,00
1.1.2.1	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Charzyno gmina Siemyśl -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	129 500,00	0,00	129 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 500,00
1.1.2.3	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego - usługi społeczeństwa informacyjnego	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2011	2024	79 545,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Limit zobowiązań
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	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):				6 170 853,77	59 994,00	6 076 216,77	5 389,00	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	0,00	6 160 904,77
1.3.1	- wydatki bieżące				45 421,00	5 389,00	5 389,00	5 389,00	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	0,00	35 472,00
1.3.1.1	Porozumienie w sprawie zasad współpracy i partycypacji w kosztach opracowania i realizacji diagnozy oraz Strategii/planu działania ZIT Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030. - Porozumienie w sprawie zasad współpracy i partycypacji w kosztach opracowania i realizacji diagnozy oraz Strategii/planu działania ZIT Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2021	2030	39 796,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	0,00	29 847,00
1.3.1.2	Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty utrzymanie trwałości projektu pn. "Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty"	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2028	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00	0,00	0,00	5 625,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 125 432,77	54 605,00	6 070 827,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 125 432,77
1.3.2.1	Rekonstrukcja spalonego chóru w kościele pw. Św. Kazimierza i Anny w Trzyniku - Prace restauratorskie, konserwatorskie i budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków nieruchomych województwa zachodniopomorskiego w dniu 25 maja 2012 r. pod numerem A-1090.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemysłu - Edycja 8 - Podniesienie standardu budynku oraz zoptymalizowanie bieżących kosztów funkcjonowania obiektu.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	2 499 312,77	21 535,00	2 477 777,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 499 312,77
1.3.2.3	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemysłu - Edycja 6PGR - Dostosowanie budynku do aktualnych norm i standardów oraz optymalizacja bieżących kosztów eksploatacyjnych budynku.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	460 535,00	10 535,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 535,00
1.3.2.4	Modernizacja stadionu piłkarskiego w Siemysłu - Możliwość częstszego korzystania z boiska przez dzieci, młodzież, osoby dorosłe i kluby sportowe, poprawa dostępności dla rozgrywania meczów ligowych w podniesionym standardzie bezpieczeństwa dla przebywających na terenie obiektu sportowego, poprawa jakości przestrzeni publicznej poprzez wzrost estetyki, funkcjonalności i dostępności do obiektów i przestrzeni.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	2 422 535,00	22 535,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 535,00
1.3.2.5	Modernizacja boiska Oriłk przy Szkole Podstawowej w Siemysłu - Przedmiotem inwestycji jest przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Siemysłu.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	243 050,00	0,00	243 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 050,00

## UZASADNIENIE

W załączniku nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się zmiany:

- 1) w kolumnie 2024 zostały uaktualnione dane o zmiany wynikające z zarządzeń Wójta Gminy Siemyśl nr 39/24 z 30.08.2024 r., 41/24 z 30.09.2024 r., 46/24 z 22.10.2024 r. oraz uchwały Rady Gminy Siemyśl z dnia 4 listopada 2024 r.;
- 2) w kolumnie 2025 zostały uaktualnione dane o informację z Ministerstwa Finansów w sprawie należnych dochodów na rok 2025 oraz o nowe przedsięwzięcia wskazane w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2024 rok wprowadza się zmiany:

- 1) aktualizacja harmonogramu dla zadania „Szkoły dla klimatu – działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” zgodnie z Anekssem nr 2 do porozumienia;
- 2) dodano nowe przedsięwzięcia:
  - Cyberbezpieczny Samorząd – poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie,
  - Rekonstrukcja spalonego chóru w kościele pw. Św. Kazimierza i Anny w Trzynieku,
  - Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu – Edycja 8,
  - Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu – Edycja 6PGR,
  - Modernizacja stadionu piłkarskiego w Siemyślu,
  - Modernizacja boiska Orlik przy Szkole Podstawowej w Siemyślu.

Proszę o przyjęcie przedkładanego projektu uchwały.