

Projekt

przygotowany przez Wójta  
Gminy Siemyśl

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

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata  
2025 - 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) Rada Gminy Siemyśl uchwala, co następuje:

**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Siemyśl na lata 2025-2030 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Siemyśl w latach 2025-2030 - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Siemyśl do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć wymienionych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Siemyśl do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Siemyśl do zaciągania zobowiązań, o których mowa § 3.

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

**§ 6.** Traci moc uchwała Nr 330/XLVI/23 Rady Gminy Siemyśl z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2024-2030.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025 - 2030**

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>33 367 872,25</b>	<b>29 852 588,00</b>	<b>30 216 019,00</b>	<b>29 920 067,00</b>	<b>30 746 629,00</b>	<b>31 505 294,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>26 910 712,25</b>	<b>27 852 588,00</b>	<b>28 716 019,00</b>	<b>29 520 067,00</b>	<b>30 346 629,00</b>	<b>31 105 294,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 709 373,45	11 084 202,00	11 427 812,00	11 747 791,00	12 076 729,00	12 378 647,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	81 632,21	84 489,00	87 108,00	89 547,00	92 054,00	94 355,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 784 590,34	3 917 051,00	4 038 480,00	4 151 557,00	4 267 801,00	4 374 496,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 637 416,25	1 694 726,00	1 747 263,00	1 796 186,00	1 846 479,00	1 892 641,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 697 700,00	11 072 120,00	11 415 356,00	11 734 986,00	12 063 566,00	12 365 155,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 860 000,00	6 065 100,00	6 253 118,00	6 428 205,00	6 608 195,00	6 773 400,00
1.1.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>6 457 160,00</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>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	258 000,00	600 000,00	500 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 199 160,00	1 400 000,00	1 000 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>32 967 872,25</b>	<b>29 452 588,00</b>	<b>29 922 019,00</b>	<b>29 592 067,00</b>	<b>30 418 629,00</b>	<b>31 505 294,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>25 161 829,48</b>	<b>26 045 236,00</b>	<b>26 954 027,00</b>	<b>27 837 569,00</b>	<b>28 544 540,00</b>	<b>29 267 478,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 253 764,00	14 937 945,00	15 584 011,00	16 203 475,00	16 636 918,00	17 069 478,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	200 000,00	67 275,00	42 960,00	23 862,00	7 134,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	200 000,00	67 275,00	42 960,00	23 862,00	7 134,00	0,00
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
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
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
2.1.x	Inne	10 708 065,48	11 040 016,00	11 327 056,00	11 610 232,00	11 900 488,00	12 198 000,00
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>7 806 042,77</b>	<b>3 407 352,00</b>	<b>2 967 992,00</b>	<b>1 754 498,00</b>	<b>1 874 089,00</b>	<b>2 237 816,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 806 042,77	3 407 352,00	2 967 992,00	1 754 498,00	1 874 089,00	2 237 816,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	600 000,00	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
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</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>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</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>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	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>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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
<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>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</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>5.1</b>	<b>Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</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>
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	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

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.3.	innymi środkami	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
<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>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</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>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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	1 748 882,77	1 807 352,00	1 761 992,00	1 682 498,00	1 802 089,00	1 837 816,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	1 748 882,77	1 807 352,00	1 761 992,00	1 682 498,00	1 802 089,00	1 837 816,00
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	1 748 882,77	1 807 352,00	1 761 992,00	1 682 498,00	1 802 089,00	1 837 816,00
<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)	2,40%	1,81%	1,27%	1,29%	1,18%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	7,59%	7,45%	6,69%	6,15%	6,35%	6,29%
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)	8,61%	9,74%	8,55%	6,52%	6,52%	6,46%
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)	7,07%	5,52%	5,70%	5,64%	5,98%	5,97%
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)	6,92%	5,37%	5,55%	5,50%	5,83%	5,83%

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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
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	94 849,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	94 849,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	77 030,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	1 381 730,00	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:	1 381 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 361 035,90	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	65 060,96	265 350,94	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:	65 060,96	74 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	74 172,00	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	1 260 000,00	129 500,00	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:	1 260 000,00	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	1 260 000,00	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:	7 651 277,73	400 239,94	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00
10.1.1	bieżące	70 449,96	270 739,94	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00



Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.1.2	majątkowe	7 580 827,77	129 500,00	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
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
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	5 820,00	1 112,00	1 112,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
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
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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11.x	Planowane wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Rozliczenie budżetu</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>
13z	Zdolność inwestycyjna	225 215,00	3 277 852,00	2 967 992,00	1 754 498,00	1 874 089,00	2 237 816,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemyśl na lata 2025-2030**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemyśl jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Siemyśl za lata 2023 i 2022 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Siemyśl na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siemyśl została przygotowana na lata 2025-2030.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Siemyśl wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę

średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Siemysł, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### **Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Siemysł.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej

makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Siemysł dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

## 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Siemyśl oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Siemyśl, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 860 000,00 zł, co stanowi 105,02% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 258 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

#### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Nieżyn	234/37	0,1742	200 000,00
	234/38	0,1788	
	234/39	0,2012	
Kędrzyno	117/2	0,2350	35 000,00
Świecie Kołobrzeskie	35	0,22	11 000,00
<b>Suma</b>			<b>246 000,00</b>

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 199 160,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1) Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Charzyno gmina Siemyśl – 1 364 930,00 zł;
- 2) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 8 – 1 700 000,00 zł;

- 3) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemysłu - Edycja 6PGR – 441 000,00 zł;
- 4) Rekonstrukcja spalonego chóru w kościele pw. Św. Kazimierza i Anny w Trzynieku – 490 000,00 zł;
- 5) Modernizacja stadionu piłkarskiego w Siemysłu – 1 960 000,00 zł;
- 6) Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" przy Szkole Podstawowej w Siemysłu – 121 500,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030 w łącznej kwocie 3 100 000,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Siemysł dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Siemysł oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2030	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2030	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.



## **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Siemyśl wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 14 253 764,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 484 375,26 zł. W latach 2026-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Siemyśl nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

## **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

## **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemyśl na lata 2025-2030.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 400 000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

#### **Wynik budżetu Gminy Siemyśl**

<b>Rok</b>	<b>Dochody [zł]</b>	<b>Wydatki [zł]</b>	<b>Wynik budżetu [zł]</b>
2025	33 367 872,25	32 967 872,25	400 000,00
2026	29 852 588,00	29 452 588,00	400 000,00
2027	30 216 019,00	29 922 019,00	294 000,00
2028	29 920 067,00	29 592 067,00	328 000,00
2029	30 746 629,00	30 418 629,00	328 000,00
2030	31 505 294,00	31 505 294,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

#### **5. Rozchody**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Siemyśl obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

#### **Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Siemyśl**

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b>
2025	400 000,00
2026	400 000,00
2027	294 000,00
2028	328 000,00
2029	328 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### **6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemyśl na lata 2025-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 1 750 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 350 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 5,29%.

#### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	1 350 000,00	25 531 296,00	5,29%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego  
Źródło: Opracowanie własne.

#### 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Siemysł zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### Wynik budżetu bieżącego Gminy Siemysł

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	26 910 712,25	25 161 829,48	1 748 882,77	1 748 882,77
2026	27 852 588,00	26 045 236,00	1 807 352,00	1 807 352,00
2027	28 716 019,00	26 954 027,00	1 761 992,00	1 761 992,00
2028	29 520 067,00	27 837 569,00	1 682 498,00	1 682 498,00
2029	30 346 629,00	28 544 540,00	1 802 089,00	1 802 089,00
2030	31 105 294,00	29 267 478,00	1 837 816,00	1 837 816,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Siemysł przedstawiono w tabeli poniżej.

## 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,40%	7,07%	TAK	6,92%	TAK
2026	1,81%	5,52%	TAK	5,37%	TAK
2027	1,27%	5,70%	TAK	5,55%	TAK
2028	1,29%	5,64%	TAK	5,50%	TAK
2029	1,18%	5,98%	TAK	5,83%	TAK
2030	0,00%	5,97%	TAK	5,83%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Siemyśl planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2030. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr 35/VI/24 Rady Gminy Siemyśl z dnia 4 listopada 2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

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 limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 285,72 zł;
  - 2) Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Charzyno gmina Siemyśl – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 000,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
  - 3) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 000,00 zł;
  - 4) Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
  - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Porozumienie w sprawie zasad współpracy i partycypacji w kosztach opracowania i realizacji diagnozy oraz Strategii/planu działania ZIT Koszalińsko-Koło-brzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 264,00 zł;
  - 2) Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 125,00 zł;
  - 3) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 8 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 21 535,00 zł;
  - 4) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 6PGR – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 535,00 zł;
  - 5) Modernizacja stadionu piłkarskiego w Siemyślu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 22 535,00 zł.

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane w danym dziale, rozdziale i paragrafie z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, które nie są wykazywane w pozycji 9.4 załącznika nr 1.

### **Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....  
Rady Gminy Siemysł  
z dnia ..... 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć na 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				<b>8 230 096,37</b>	<b>7 651 277,73</b>	<b>400 239,94</b>	<b>5 389,00</b>	<b>5 389,00</b>	<b>4 264,00</b>	<b>4 263,00</b>	<b>8 070 822,67</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>395 618,60</b>	<b>70 449,96</b>	<b>270 739,94</b>	<b>5 389,00</b>	<b>5 389,00</b>	<b>4 264,00</b>	<b>4 263,00</b>	<b>360 494,90</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>7 834 477,77</b>	<b>7 580 827,77</b>	<b>129 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 710 327,77</b>
<b>1.1</b>	<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>				<b>2 059 242,60</b>	<b>1 575 060,96</b>	<b>394 850,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 969 911,90</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>350 197,60</b>	<b>65 060,96</b>	<b>265 350,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>330 411,90</b>
1.1.1.1	Szkoly 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 równoległe powiązanymi działaniami adaptacyjnymi w zakresie zielono- niebieskiej infrastruktury.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	113 407,60	53 560,96	53 560,94	0,00	0,00	0,00	0,00	107 121,90
1.1.1.2	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Charzyno gmina Siemysł -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	22 000,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	214 790,00	0,00	211 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 790,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>1 709 045,00</b>	<b>1 510 000,00</b>	<b>129 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 639 500,00</b>
1.1.2.1	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Charzyno gmina Siemysł -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	1 500 000,00	1 500 000,00	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	129 500,00
1.1.2.3	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego - usługi społeczeństwa informacyjneg	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2011	2025	79 545,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>				6 170 853,77	6 076 216,77	5 389,00	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	6 100 910,77
1.3.1	- wydatki bieżące				45 421,00	5 389,00	5 389,00	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	30 083,00
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	4 263,00	25 583,00
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	0,00	0,00	4 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 125 432,77	6 070 827,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 070 827,77
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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 8 - Podniesienie standardu budynku oraz zoptymalizowanie bieżących kosztów funkcjonowania obiektu.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	2 499 312,77	2 477 777,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 477 777,77

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.3	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 6PGR - Dostosowanie budynku do aktualnych norm i standardów oraz optymalizacja bieżących kosztów eksploatacyjnych budynku.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	460 535,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	Modernizacja stadionu piłkarskiego w Siemyślu - 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	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.5	Modernizacja boiska Orlik przy Szkole Podstawowej w Siemyślu - Przedmiotem inwestycji jest przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Siemyślu.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	243 050,00	243 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 050,00