

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, 1572, 1717 i 1756), 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 do uchwały pod nazwą: „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 - 2030” otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemyśl.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik 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
1	Dochody ogółem	35 760 442,41	30 609 620,28	23 641 000,00	25 432 877,00	24 601 535,00	24 779 566,00	25 267 157,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	28 230 101,41	25 518 620,28	21 641 000,00	23 932 877,00	24 201 535,00	24 379 566,00	24 867 157,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 800 100,00	10 709 373,45	2 900 000,00	2 909 000,00	2 996 000,00	3 086 000,00	3 179 000,00
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
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
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 364 495,41	2 400 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00
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
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
1.1.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	2 064 535,00	1 852 566,00	1 947 157,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7 530 341,00	5 091 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
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
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
1.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
2	Wydatki ogółem	35 693 921,49	30 209 620,28	23 241 000,00	25 138 877,00	24 273 535,00	24 451 566,00	25 267 157,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	27 885 297,95	21 210 000,00	19 830 000,00	20 938 877,00	20 773 535,00	20 951 566,00	21 267 157,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 759 386,89	14 000 000,00	12 300 000,00	12 400 000,00	12 500 000,00	12 600 000,00	12 700 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
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
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
2.1.x	Inne	13 925 911,06	7 010 000,00	7 360 000,00	8 338 877,00	8 073 535,00	8 151 566,00	8 567 157,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 808 623,54	8 999 620,28	3 411 000,00	4 200 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 808 623,54	8 999 620,28	3 411 000,00	4 200 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00
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
2.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	66 520,92	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	66 520,92	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	333 479,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	22 339,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	311 139,74	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	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	400 000,00	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
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	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
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
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	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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 spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 750 000,00	1 350 000,00	950 000,00	656 000,00	328 000,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	344 803,46	4 308 620,28	1 811 000,00	2 994 000,00	3 428 000,00	3 428 000,00	3 600 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	678 282,54	4 308 620,28	1 811 000,00	2 994 000,00	3 428 000,00	3 428 000,00	3 600 000,00
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	678 282,54	4 308 620,28	1 811 000,00	2 994 000,00	3 428 000,00	3 428 000,00	3 600 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
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)	2,54%	2,62%	3,03%	2,36%	2,49%	2,46%	0,01%
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)	2,36%	19,82%	10,79%	15,04%	16,95%	16,89%	16,46%
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)	4,09%	21,99%	13,94%	17,40%	17,42%	17,12%	16,69%
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%	6,24%	6,24%	6,89%	8,03%	9,91%	11,41%
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%	6,99%	7,20%	7,85%	8,99%	10,87%	12,37%
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	Tak

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
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
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
10.1.2	majątkowe	64 605,00	7 700 327,77	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
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
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
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	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
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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
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
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
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
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

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
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
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	0,00
13	Rozliczenie budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13z	Zdolność inwestycyjna	7 744 018,54	1 299 292,51	3 411 000,00	4 200 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

- 1) dochody ogółem zwiększono o 318 694,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 318 694,86 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 2) wydatki ogółem zwiększono o 126 620,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 186 620,26 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 60 000,00 zł.
- 3) wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 66 520,92 zł.

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]
Dochody ogółem	35 441 747,55	+318 694,86	35 760 442,41
Dochody bieżące	27 911 406,55	+318 694,86	28 230 101,41
Udział we wpływach z PIT	3 471 100,00	+329 000,00	3 800 100,00
Dotacje bieżące	4 374 800,55	-10 305,14	4 364 495,41
Wydatki ogółem	35 567 301,23	+126 620,26	35 693 921,49
Wydatki bieżące	27 698 677,69	+186 620,26	27 885 297,95
Wynagrodzenia i pochodne	13 769 388,74	-10 001,85	13 759 386,89
Pozostałe wydatki bieżące	13 729 288,95	+196 622,11	13 925 911,06
Wydatki majątkowe	7 868 623,54	-60 000,00	7 808 623,54
Wynik budżetu	-125 553,68	+192 074,60	66 520,92

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 192 074,60 zł i po zmianach wynoszą 333 479,08 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	525 553,68	-192 074,60	333 479,08
Wolne środki	503 214,34	-192 074,60	311 139,74

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	2,54%	6,83%	TAK	7,59%	TAK
2025	2,62%	6,24%	TAK	6,99%	TAK
2026	3,03%	6,24%	TAK	7,20%	TAK
2027	2,36%	6,89%	TAK	7,85%	TAK
2028	2,49%	8,03%	TAK	8,99%	TAK
2029	2,46%	9,91%	TAK	10,87%	TAK
2030	0,01%	11,41%	TAK	12,37%	TAK
2031	0,00%	14,04%	TAK	14,04%	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.

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 obrazuje załącznik do niniejszej uchwały.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717 i 1756) każda zmiana w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów wymaga aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej.

W przedkładanym projekcie uchwały po stronie dochodów wprowadzana została pełna kwota otrzymanych dodatkowych dochodów na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, która nie została wydatkowana. Spowodowało to zmianę wyniku budżetu i obowiązek aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2024 - 2030. Opis zmian znajduje się w załączniku do niniejszego projektu uchwały.

Proszę o przyjęcie przedkładanego projektu uchwały.

Wójt

Marek Dołkowski