Projekt

przygotowany przez Wójta
Gminy Siemyśl

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY SIEMYŚL

z dnia ..... 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2026-2033

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447), po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji ds. Budżetu, Rolnictwa i Rozwoju Gospodarczego, Rada Gminy Siemyśl uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 114/XX/25 Rady Gminy Siemyśl z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2026-2033 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 do uchwały pod nazwą: „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2033” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
2) załącznik Nr 2 do uchwały pod nazwą: "Wykaz przedsięwzięć na 2026 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 ..... 2026 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026 - 2033

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	**Dochody ogółem**	**34 537 865,23**	**31 637 202,00**	**31 411 180,00**	**32 279 493,00**	**33 140 239,00**	**33 558 745,00**	**34 330 596,00**	**35 017 208,00**
1.1	**Dochody bieżące, z tego:**	**31 134 850,49**	**30 137 202,00**	**31 011 180,00**	**31 879 493,00**	**32 740 239,00**	**33 558 745,00**	**34 330 596,00**	**35 017 208,00**
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 145 129,00	12 509 483,00	12 872 258,00	13 232 681,00	13 589 963,00	13 929 712,00	14 250 095,00	14 535 097,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	171 980,00	177 139,00	182 276,00	187 380,00	192 439,00	197 250,00	201 787,00	205 823,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 078 118,00	4 200 462,00	4 322 275,00	4 443 299,00	4 563 268,00	4 677 350,00	4 784 929,00	4 880 628,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 613 632,49	1 866 110,00	1 920 227,00	1 973 993,00	2 027 291,00	2 077 973,00	2 125 766,00	2 168 281,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	11 125 991,00	11 384 008,00	11 714 144,00	12 042 140,00	12 367 278,00	12 676 460,00	12 968 019,00	13 227 379,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 215 100,00	6 401 553,00	6 587 198,00	6 771 640,00	6 954 474,00	7 128 336,00	7 292 288,00	7 438 134,00
1.1.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	**Dochody majątkowe, w tym:**	**3 403 014,74**	**1 500 000,00**	**400 000,00**	**400 000,00**	**400 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	ze sprzedaży majątku	419 000,00	500 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 984 014,74	1 000 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**34 988 819,16**	**31 255 202,00**	**31 053 155,00**	**31 951 493,00**	**33 140 239,00**	**33 558 745,00**	**34 330 596,00**	**35 017 208,00**
2.1	**Wydatki bieżące, w tym:**	**31 515 985,89**	**28 849 711,00**	**29 827 338,00**	**30 781 778,00**	**31 552 767,00**	**32 398 982,00**	**33 249 529,00**	**34 097 816,00**
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 950 007,49	16 103 361,00	16 763 599,00	17 427 438,00	17 936 319,00	18 442 123,00	18 943 749,00	19 434 392,00
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:	73 800,00	89 776,00	90 751,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	73 800,00	89 776,00	90 751,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	14 492 178,40	12 656 574,00	12 972 988,00	13 284 340,00	13 616 448,00	13 956 859,00	14 305 780,00	14 663 424,00
2.2	**Wydatki majątkowe, w tym:**	**3 472 833,27**	**2 405 491,00**	**1 225 817,00**	**1 169 715,00**	**1 587 472,00**	**1 159 763,00**	**1 081 067,00**	**919 392,00**
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 472 833,27	2 405 491,00	1 225 817,00	1 169 715,00	1 587 472,00	1 159 763,00	1 081 067,00	919 392,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	757 186,03	0,00	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
3	**Wynik budżetu**	**-450 953,93**	**382 000,00**	**358 025,00**	**328 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	382 000,00	358 025,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Przychody budżetu**	**938 953,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	**Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:**	**206 025,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	206 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
4.2	**Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:**	**140 142,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	140 142,67	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:	592 786,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	104 786,26	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
4.5	**Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:**	**0,00**	**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	0,00
5	**Rozchody budżetu**	**488 000,00**	**382 000,00**	**358 025,00**	**328 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1	**Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:**	**488 000,00**	**382 000,00**	**358 025,00**	**328 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
5.2	**Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6	**Kwota długu, w tym:**	**1 068 025,00**	**686 025,00**	**328 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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
7	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-381 135,40	1 287 491,00	1 183 842,00	1 097 715,00	1 187 472,00	1 159 763,00	1 081 067,00	919 392,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	351 793,53	1 287 491,00	1 183 842,00	1 097 715,00	1 187 472,00	1 159 763,00	1 081 067,00	919 392,00
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	351 793,53	1 287 491,00	1 183 842,00	1 097 715,00	1 187 472,00	1 159 763,00	1 081 067,00	919 392,00
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)	2,07%	1,70%	1,56%	1,34%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%
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)	-0,20%	4,87%	4,38%	3,90%	3,87%	3,68%	3,36%	2,80%
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)	1,32%	6,64%	4,73%	4,07%	4,03%	3,68%	3,36%	2,80%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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)	7,28%	6,33%	6,03%	6,01%	5,34%	5,10%	3,89%	3,41%
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)	6,46%	5,52%	5,22%	5,20%	4,53%	4,28%	3,08%	3,41%
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**	**Tak**

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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
8.x	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego	3,76%	2,38%	1,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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	267 174,25	0,00	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:	267 174,25	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	249 355,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	384 230,00	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:	384 230,00	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	293 535,90	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	519 420,97	44 030,20	1 763,74	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:	519 420,97	0,00	0,00	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	416 177,53	0,00	0,00	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	516 686,03	43 186,03	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:	516 686,03	0,00	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	288 835,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**								

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	3 220 892,27	570 605,23	7 152,74	4 264,00	4 263,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	514 720,00	227 419,20	7 152,74	4 264,00	4 263,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 706 172,27	343 186,03	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
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	8 447,00	7 912,00	6 424,00	1 669,00	1 569,00	1 468,00	1 368,00	1 267,00
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	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	488 000,00	382 000,00	358 025,00	328 000,00	0,00	0,00	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

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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 Siemyśl na lata 2026-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 listopada 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

1) dochody ogółem zmniejszono o 60 816,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 110 314,30 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 171 131,26 zł,
2) wydatki ogółem zwiększono o 531 969,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 052 854,30 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 520 885,00 zł,
3) wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -450 953,93 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**34 598 682,19**	**-60 816,96**	**34 537 865,23**
Dochody bieżące	**31 024 536,19**	**+110 314,30**	**31 134 850,49**
Dotacje bieżące	3 503 318,19	+110 314,30	3 613 632,49
Dochody majątkowe	**3 574 146,00**	**-171 131,26**	**3 403 014,74**
Wydatki ogółem	**34 456 849,86**	**+531 969,30**	**34 988 819,16**
Wydatki bieżące	**30 463 131,59**	**+1 052 854,30**	**31 515 985,89**
Wynagrodzenia i pochodne	16 154 041,19	+795 966,30	16 950 007,49
Obsługa długu	120 000,00	-46 200,00	73 800,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 189 090,40	+303 088,00	14 492 178,40
Wydatki majątkowe	**3 993 718,27**	**-520 885,00**	**3 472 833,27**
Wynik budżetu	**141 832,33**	**-592 786,26**	**-450 953,93**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

1) przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 592 786,26 zł i po zmianach wynoszą 938 953,93 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**346 167,67**	**+592 786,26**	**938 953,93**
Wolne środki	0,00	+592 786,26	592 786,26

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl na lata 2026-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	2,07%	7,28%	TAK	6,46%	TAK
2027	1,70%	6,33%	TAK	5,52%	TAK
2028	1,56%	6,03%	TAK	5,22%	TAK
2029	1,34%	6,01%	TAK	5,20%	TAK
2030	0,01%	5,34%	TAK	4,53%	TAK
2031	0,00%	5,10%	TAK	4,28%	TAK
2032	0,00%	3,89%	TAK	3,08%	TAK
2033	0,00%	3,41%	TAK	3,41%	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 30.09.2025 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1) Poprawa jakości i dostępności infrastruktury edukacyjno-sportowej Szkoły Podstawowej w Siemyślu,
2) Poprawa jakości infrastruktury i usług publicznych poprzez uruchomienie samodzielnej kuchni w Szkole Podstawowej im. Armii Krajowej w Charzynie,
3) Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Siemyśl,
4) Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębu Charzyno w Gminie Siemyśl.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Kędrzyno oraz Byszewo w Gminie Siemyśl,
2) Pomoc finansowa dla Powiatu Kołobrzeskiego z przeznaczeniem na realizację zadania "Budowa drogi pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 3309Z Rościęcino-Rzesznikowo od m. Siemyśl do m. Białokury",
3) Przebudowa dróg gminnych na terenie m. Siemyśl.

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.

Załącznik nr 2 do uchwały nr .....
Rady Gminy Siemyśl
z dnia ..... 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć na 2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1	**Przedsięwzięcia razem**				**4 155 850,10**	**3 220 892,27**	**570 605,23**	**7 152,74**	**4 264,00**	**4 263,00**	**3 807 177,24**
1.a	**- wydatki bieżące**				**911 395,80**	**514 720,00**	**227 419,20**	**7 152,74**	**4 264,00**	**4 263,00**	**757 818,94**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**3 244 454,30**	**2 706 172,27**	**343 186,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 049 358,30**
1.1	**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.):**				**913 792,86**	**603 017,03**	**87 216,23**	**1 763,74**	**0,00**	**0,00**	**691 997,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**594 974,80**	**416 331,00**	**44 030,20**	**1 763,74**	**0,00**	**0,00**	**462 124,94**
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 równolegle powiązanymi działaniami adaptacyjnymi w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2027	113 407,60	53 560,94	26 780,47	0,00	0,00	0,00	80 341,41
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	214 790,00	115 006,33	0,00	0,00	0,00	0,00	115 006,33
1.1.1.3	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Siemyśl - ustalenie przeznaczenia terenu, rozmieszczenia inwestycji celu publicznego oraz określenia sposobów zagospodarowania i warunków zabudowy w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2025	2026	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00
1.1.1.4	Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2026	2028	5 291,20	1 763,73	1 763,73	1 763,74	0,00	0,00	5 291,20

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.1.1.5	Poprawa jakości i dostępności infrastruktury edukacyjno-sportowej Szkoły Podstawowej w Siemyślu -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2026	2027	7 743,00	0,00	7 743,00	0,00	0,00	0,00	7 743,00
1.1.1.6	Poprawa jakości infrastruktury i usług publicznych poprzez uruchomienie samodzielnej kuchni w Szkole Podstawowej im. Armii Krajowej w Charzynie -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2026	2027	7 743,00	0,00	7 743,00	0,00	0,00	0,00	7 743,00
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**318 818,06**	**186 686,03**	**43 186,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**229 872,06**
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	129 500,00	129 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 500,00
1.1.2.2	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 równolegle powiązanymi działaniami adaptacyjnymi w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2027	86 372,06	43 186,03	43 186,03	0,00	0,00	0,00	86 372,06
1.1.2.3	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego - usługi społeczeństwa informacyjneg	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2011	2026	102 946,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.1.2.4	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa Zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - Wyposażenie jednostek OSP w sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia zagrożeń związanych z zachodzącymi zmianami klimatu, zmianami w środowisku naturalnym oraz zagrożeniami cywilizacyjnymi	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:**				**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**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**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):**				**3 242 057,24**	**2 617 875,24**	**483 389,00**	**5 389,00**	**4 264,00**	**4 263,00**	**3 115 180,24**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**316 421,00**	**98 389,00**	**183 389,00**	**5 389,00**	**4 264,00**	**4 263,00**	**295 694,00**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
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	4 263,00	21 319,00
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	0,00	0,00	3 375,00
1.3.1.3	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Kędrzyno oraz Byszewo w Gminie Siemyśl -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2025	2027	100 000,00	63 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.4	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Siemyśl -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2026	2027	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.5	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębu Charzyno w Gminie Siemyśl -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2026	2027	61 000,00	30 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**2 925 636,24**	**2 519 486,24**	**300 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 819 486,24**
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	2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Pomoc finansowa dla Powiatu Kołobrzeskiego z przeznaczeniem na realizację zadania "Budowa drogi pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 3309Z Rościęcino-Rzesznikowo od m. Siemyśl do m. Białokury" -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2025	2027	400 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych na terenie m. Siemyśl -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2025	2026	2 025 636,24	2 019 486,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 486,24

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych każda zmiana w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów wymaga aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej.

W przedkładanym projekcie uchwały zwiększone zostały przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 o kwotę 592 786,26 zł i po zmianach wynoszą 938 953,93 zł. Spowodowało to zmianę wyniku budżetu i obowiązek aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej. Wynik budżetu jest deficytowy i wynosi 450 953,93 zł.

W załączniku dotyczącym przedsięwzięć dokonano zmian, które opisane są w objaśnieniach przyjętych wartości.

Proszę o przyjęcie przedkładanego projektu uchwały.

Wójt

Marek Dołkowski