

Projekt

przygotowany przez Wójta Gminy Siemyśl

UCHWAŁA NR
RADY GMINY SIEMYŚL
z dnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl
na lata 2022-2030**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981) Rada Gminy Siemyśl uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Siemyśl na lata 2022-2030 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 2022-2030 - 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 przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Siemyśl do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemyśl.

§ 6. Traci moc uchwała Nr 145/XII/20 Rady Gminy Siemyśl z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2021-2024, zmieniona uchwałą Nr 157/XIX/21 z dnia 27 kwietnia 2021 r. zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2021-2024, uchwałą Nr 168/XXI/21 z dnia 28 czerwca 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2021-2024 oraz uchwałą Nr 176/XXIII/21 z dnia 20 października 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2021-2030.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Załącznik nr 1
do uchwały nr
Rady Gminy Siemyśl
z dnia grudnia 2021 r.

Wieloletnia Prognoza finansowa na lata 2022-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	23 290 868,00	27 825 334,00	22 481 324,00	22 922 950,00	23 373 409,00	23 832 877,00	24 301 535,00	24 779 566,00	25 267 157,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	16 891 368,00	21 650 634,00	22 081 324,00	22 522 950,00	22 973 409,00	23 432 877,00	23 901 535,00	24 379 566,00	24 867 157,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 509 732,00	2 585 000,00	2 662 000,00	2 742 000,00	2 824 000,00	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	4 998,00	140 000,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 639 200,00	4 778 000,00	4 921 000,00	5 068 000,00	5 220 000,00	5 376 000,00	5 537 000,00	5 700 000,00	5 871 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 549 738,00	5 633 394,00	5 800 000,00	5 900 000,00	6 000 000,00	6 100 000,00	6 200 000,00	6 300 000,00	6 400 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 187 700,00	8 514 240,00	8 557 324,00	8 671 950,00	8 788 409,00	8 906 877,00	9 027 535,00	9 152 566,00	9 276 157,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 277 100,00	3 977 000,00	4 096 000,00	4 218 000,00	4 344 000,00	4 474 000,00	4 608 000,00	4 746 000,00	4 800 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 399 500,00	6 174 700,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	163 500,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 236 000,00	6 024 700,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2	Wydatki ogółem	25 581 868,00	27 625 334,00	22 281 324,00	22 722 950,00	23 074 409,00	23 832 877,00	24 301 535,00	24 779 566,00	25 267 157,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 891 368,00	21 500 634,00	21 581 324,00	22 222 950,00	22 574 409,00	23 332 877,00	23 801 535,00	24 279 566,00	24 767 157,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 887 192,00	8 664 266,00	9 097 479,00	9 552 353,00	10 029 971,00	10 531 470,00	11 058 044,00	11 610 946,00	12 191 493,00
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	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	10 000,00	26 000,00	20 000,00	14 000,00	7 000,00	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	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	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 690 500,00	6 124 700,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 690 500,00	6 124 700,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 291 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	299 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	2 691 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00
5	Rozchody budżetu	400 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie 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	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	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	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	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	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	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	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	899 000,00	699 000,00	499 000,00	299 000,00	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	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	0,00	150 000,00	500 000,00	300 000,00	399 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 792 000,00	150 000,00	500 000,00	300 000,00	399 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x

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)	3,11%	1,44%	1,38%	1,32%	1,83%	0,03%	0,01%	0,00%	0,00%
8.1_vROI	8.1_vROD_2020	3,11%	1,44%	1,38%	1,32%	1,83%	0,03%	0,01%	0,00%	0,00%
8.1_vROI	8.1_vROD_2026	3,11%	1,44%	1,38%	1,32%	1,83%	0,03%	0,01%	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 (wskaźnik jednoroczny)	0,07%	1,10%	3,19%	1,89%	2,39%	0,58%	0,56%	0,55%	0,54%
8.2_v2020	8.2_v2020	1,30%	2,04%	3,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,07%	1,10%	3,19%	1,89%	2,39%	0,58%	0,56%	0,55%	0,54%
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)	5,01%	3,30%	1,54%	2,28%	2,63%	2,09%	1,16%	1,40%	1,47%
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)	5,00%	3,30%	1,53%	2,28%	2,63%	2,08%	1,16%	1,40%	1,47%

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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	136 000,00	0,00	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	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x

10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 304 629,00	6 024 700,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00
10.1.1	bieżące	9 949,00	0,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00
10.1.2	majątkowe	8 294 680,00	6 024 700,00	0,00	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	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	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	4 482,00	5 148,00	4 780,00	4 780,00	4 780,00	4 780,00	1 839,00	0,00	0,00
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	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	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	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	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	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	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	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	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	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	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 2022 – 2030

Wieloletnia prognoza finansowa jest to dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Odzwierciedla ona kierunki i plany rozwoju danej jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować, co najmniej rok budżetowy i trzy kolejne lata i określać między innymi:

- prognozę dochodów i wydatków,
- prognozę długu,
- wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji,
- upoważnienia do zaciągania zobowiązań.

1) Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siemyśl sporządzona została na lata 2022-2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 226 ust. 4 oraz art. 227 ust. 2 – ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z póź. zm.).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu gminy na 2022 r.,
- b) dla lat 2023-2030 prognozowane plany dochodów uległy zwiększeniu w kategorii dochodów bieżących dotyczących wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych. Przyjęte planowane kwoty zwiększono na podstawie wykonania z poprzednich lat oraz prognozy przewidywanego wykonania z roku 2021. Pozostałe kwoty poszczególnych kategorii dochodów będą aktualizowane w momencie uzyskania wiedzy o wystąpieniu okoliczności i zdarzeń na podstawie, których nastąpi wzrost planowanych kwot. Podzielenie prognozy w powyższy sposób, pozwala w miarę realnie i racjonalnie ocenić możliwości inwestycyjno-kredytowe gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie realnych granic rozwoju.

2) Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniach, że:

- a) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące,
- b) w dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
 - podatki i opłaty lokalne wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłat: skarbową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty),
 - udziały w podatkach centralnych budżetu państwa wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT,
 - subwencje z budżetu państwa wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą,

- dotacje wyszczególniając dotacje na: zadania zlecone, na zadania własne, dotacje pozabudżetowe,
- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na:

- c) dochody z majątku gminy wyszczególniając sprzedaż mienia,
- d) dotacje na inwestycje wyszczególniając dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej oraz inne źródła.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji, wiedzy merytorycznej uzyskanej z analizy wpływów poszczególnych kategorii dochodów z lat poprzednich oraz z wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano w sposób racjonalnie umożliwiający przewidzenie kształtowania się wpływów w kolejnych latach ze sprzedaży posiadanego mienia jak również z uwzględnieniem spodziewanego współfinansowania inwestycji ze środków unijnych i innych tj. środków przekazanych przez Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych, środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej oraz z Programu Polski Ład. Planowane kwoty ze sprzedaży mienia dotyczą sprzedaży działek rolnych. Uzyskane w ten sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych tworząc dochody ogółem.

3) Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki przy prognozowaniu podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 – Obsługa długu publicznego wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia tj. odsetki od zaciągniętych kredytów (emisja obligacji) oraz planowanych przychodów z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych.

W dziale 750 – Administracja publiczna – dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie, dla wydatków bieżących w 2022 r. przyjęto projekt budżetu gminy na 2022 r. W latach 2022 – 2030 wyliczenie prognozowanych kwot wydatków zawiera zwiększenie wydatków bieżących. Zwiększenie to wyliczono na podstawie przewidywanego wykonania z poprzednich lat oraz w oparciu o wiedzę merytoryczną dotyczącą wykonywanych zadań statutowych i analizę możliwości finansowych gminy.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia.

4) Inwestycje – wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 2, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2015 i 2023. Szczegółowy wykaz planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2022 r.

5) Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach poprzednich wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na wskutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Dlatego też w każdym roku konieczne jest ciągłe analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność.

W 2022 r. zaplanowano deficyt budżetowy jednostki samorządu terytorialnego, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji).

6) Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w 2022 r. planuje się przychody w kwocie 2 691 000,00 zł z tego: kwota 1 792 000,00 zł stanowią środki pochodzące z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Środki te pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 208 000,00 zł, które wpłynęły w 2020 r. na rachunek budżetu gminy i zostaną wydatkowane częściowo w 2021 r. i w 2022 r. oraz z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej na wydatki majątkowe – kwota 1 500 000,00 zł. Natomiast kwota 899 000,00 zł stanowi przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) przeznaczona na wydatki majątkowe w kwocie 499 000,00 zł i na spłatę rat (wykup wcześniej zaciągniętych obligacji) – kwota 400 000,00 zł.

Po stronie rozchodów w latach 2022 – 2030 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i wykupem obligacji komunalnych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w formie emisji obligacji. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2026 r.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2022 r. do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Dlatego też konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia głównie bieżących dochodów budżetowych.

Dług na koniec roku w latach 2022 - 2026 oraz wskaźnik zadłużenia wg nowej ustawy o finansach publicznych przedstawiają się następująco:

Rok	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań
2022	899 000,00	400 000,00	5,00%
2023	699 000,00	200 000,00	3,30%
2024	499 000,00	200 000,00	1,53%
2025	299 000,00	200 000,00	2,28%
2026	-0-	299 000,00	2,63%

Zestawienie obligacji wcześniej zaciągniętych przedstawia tabela.

<u>Wyszczególnienie</u> (kredyty, gwarancje, pożyczki, inne)	Bank	Kwota udzielona	Aktualna wartość zadłużenia	Waluta	Data udzielenia	Data całkowitej spłaty	Spłaty
Emisja obligacji	SGB Poznań	1 604.000,00	400 000,00	PLN	04.09.2014	31.12.2022	2022-400 000,00
Razem do spłaty			400 000,00				2022 - 400 000,00

7) Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp.

Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych - art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia na lata 2022 - 2030. Do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2022 r. konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów bieżących gminy.

Objaśnienia do załącznika Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF".

Wydatki majątkowe ujęto następujące przedsięwzięcia:

- „Wrota Parsęty II usługi społeczeństwa informacyjnego”.

Zadanie to polega na budowie uniwersalnej platformy SIP. Celem strategicznym projektu jest zapewnienie i usprawnienie dostępu do zasobów danych przestrzennych. Realizatorem projektu jest Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie. Gmina Siemyśl dofinansowuje to zadanie w postaci wpłat ustalonych w transzach w latach 2011-2022. Kwota planowana na 2022 r. wynosi 3 000, 00 zł;

- „Rozbudowa budynku szkoły o budynek sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi, salami lekcyjnymi i przedszkolnymi w miejscowości Charzyno”.

W ramach tego zadania planuje się rozbudowę szkoły podstawowej poprzez wybudowanie sali gimnastycznej, dodatkowych sal lekcyjnych i pomieszczeń towarzyszących.

Planowana wartość zadania wynosi 12 157 927,00 zł. Z kwoty tej wydatkowano kwotę 133 227,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej. Planuje się wykonać to zadanie z dofinansowaniem środków z Programu Polski Ład oraz z programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej Edycja 2021. Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2021 – 2023.

- „ Budowa remizy strażackiej w miejscowości Siemyśl wraz z przebudową drogi oraz przebudową sieci kanalizacji sanitarnej”.

Planowana wartość zadania wynosi – 2 556 260,00 zł.

W ramach zadania planuje się wykonanie budynku remizy staży pożarnej. Realizacja tego zadania finansowana będzie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej oraz ze środków własnych budżetu gminy. Kwota dofinansowania wynosi 2 000 000,00 zł z tego: z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – kwota 500 000,00 zł oraz z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej – kwota 1 500 000,00 zł. Wkład własny gminy to kwota 556 260,00 zł.

W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) ujęto także przedsięwzięcie pn.

- „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”.

W ramach porozumienia Gmina Miasto Koszalin, w imieniu 23 samorządów zleci usługę opracowania „Strategii rozwoju ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021 -2030. Udział gminy w kosztach tej usługi ma wynieść 39 796,00 zł i będzie wnoszony w latach 2022-2030.

Gmina Siemysł nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2022 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 806 983,00	8 304 629,00	6 024 700,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	14 359 176,00
1.a	- wydatki bieżące				39 796,00	9 949,00	0,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	39 796,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 767 187,00	8 294 680,00	6 024 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 319 380,00
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.), z tego:				53 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				53 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1.2.4	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego	Gmina Siemyśl	2011	2022	53 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego:				14 753 983,00	8 301 629,00	6 024 700,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	14 356 176,00
1.3.1	- wydatki bieżące				39 796,00	9 949,00	0,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	39 796,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do											
1.3.1.2	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.	Gmina Siemyśl	2021	2030	39 796,00	9 949,00	0,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	39 796,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 714 187,00	8 291 680,00	6 024 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 316 380,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku szkoły o budynek Sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi, salami lekcyjnymi i	Gmina Siemyśl	2015	2023	12 157 927,00	6 000 000,00	6 024 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 024 700,00
1.3.2.2	Budowa remizy strażackiej w miejscowości Siemyśl wraz z przebudową drogi oraz przebudową sieci kanalizacji sanitarnej	Gmina Siemyśl	2015	2022	2 556 260,00	2 291 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 680,00