

Projekt

przygotowany przez Wójta
Gminy Siemyśl

UCHWAŁA NR
RADY GMINY SIEMYŚL

z dnia 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Siemyśl na lata 2023-2030**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾), po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji ds. Budżetu, Rolnictwa i Rozwoju Gospodarczego, Rada Gminy Siemyśl uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 264/XXXV/22 Rady Gminy Siemyśl z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2023-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały pod nazwą: „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2030” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały pod nazwą: „Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2023 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.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz 412 i 497.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2023-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Dochody ogółem	33 431 908,00	22 541 000,00	23 141 000,00	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:	19 154 322,00	20 541 000,00	21 141 000,00	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	2 484 850,00	2 700 000,00	2 900 000,00	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	15 518,00	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	6 147 449,00	6 600 000,00	6 700 000,00	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	1 882 659,00	2 200 000,00	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:	8 623 846,00	8 900 000,00	9 000 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 300 000,00	9 400 000,00	9 500 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 812 755,00	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
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	14 277 586,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	448 000,00	700 000,00	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	13 829 586,00	1 300 000,00	1 500 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00
2	Wydatki ogółem	35 192 880,38	22 131 000,00	22 731 000,00	23 211 000,00	25 132 877,00	24 301 535,00	24 479 566,00	25 267 157,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 094 056,71	19 800 000,00	19 400 000,00	19 800 000,00	20 932 877,00	20 801 535,00	20 979 566,00	21 267 157,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 704 145,40	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
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:	150 000,00	130 000,00	120 000,00	70 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	15 098 823,67	2 331 000,00	3 331 000,00	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:	15 098 823,67	2 331 000,00	3 331 000,00	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	9 964,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 760 972,38	410 000,00	410 000,00	430 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	410 000,00	410 000,00	430 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	2 160 972,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	76 273,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	76 273,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 264 698,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 264 698,67	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
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	400 000,00	410 000,00	410 000,00	430 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	410 000,00	410 000,00	430 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
5.1.1	łączna 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	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 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	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 spląty zobowiązań	0,00	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	0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 150 000,00	1 740 000,00	1 330 000,00	900 000,00	600 000,00	300 000,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-939 734,71	741 000,00	1 741 000,00	1 841 000,00	3 000 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 600 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	401 237,67	741 000,00	1 741 000,00	1 841 000,00	3 000 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 600 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	3,20%	2,98%	2,86%	2,66%	2,39%	2,36%	2,33%	0,01%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,20%	2,98%	2,86%	2,66%	2,39%	2,36%	2,33%	0,01%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,20%	2,98%	2,86%	2,66%	2,39%	2,36%	2,33%	0,01%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	3,20%	2,98%	2,86%	0,00%	0,00%	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 (wskaźnik jednoroczny)	-4,57%	4,75%	9,93%	10,04%	15,07%	16,82%	16,76%	16,46%
8.2_v2020	8.2_v2020	-1,98%	8,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-4,57%	4,75%	9,93%	10,04%	15,07%	16,82%	16,76%	16,46%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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)	5,23%	4,24%	4,28%	2,67%	3,21%	4,36%	6,22%	9,83%
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)	6,87%	5,88%	5,92%	4,21%	4,75%	5,90%	7,76%	9,83%
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
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
art15zoc_8.1_ROD	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	12,13%	9,14%	6,91%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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
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
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
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	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:	15 949,00	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	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	6 000,00	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
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	2 688,00	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	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.6	Spląty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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
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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. , w tym:	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
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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
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%
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%

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIEMYŚL NA LATA 2023 - 2030**

Rok 2023

1. Prognoza dochodów

W związku z wprowadzonymi w okresie od 2 stycznia do 31 marca 2023 r. zmianami w budżecie, które dotyczyły dochodów własnych gminy, tj.(dotacji na zadania własne, zmniejszenie subwencji oświatowej, dochody majątkowe) dokonano aktualizacji planowanych dochodów. Łączna kwota planowanych dochodów budżetu gminy zwiększyła się o kwotę 81 929 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie dochody gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Dochody ogółem w tym:	33 349 979,00	+ 81 929,00	33 431 908,00
dochody bieżące	19 108 985,00	+ 45 337,00	19 154 322,00
dochody majątkowe w tym:	14 240 994,00	+ 36 592,00	14 277 586,00
ze sprzedaży majątku	448 000,00	0,00	448 000,00

Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących i majątkowych, dokonano aktualizacji planu wydatków od 2 stycznia do 31 marca 2023 r. Łączna kwota planowanych wydatków budżetu gminy zwiększyła się o kwotę 1 422 901,38 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie wydatki gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Wydatki ogółem, w tym:	33 769 979,00	+ 1 422 901,38	35 192 880,38
wydatki bieżące	19 105 120,00	+ 988 936,71	20 094 056,71
wydatki majątkowe	14 664 859,00	+ 433 964,67	15 098 823,67

2. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. Planowany deficyt budżetu i obsługa długu przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Planowana nadwyżka budżetu/Planowany deficyt budżetu	- 420 000,00	+ 1 340 972,38	- 1 760 972,38

3. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w 2023 r. ujęto następujące przychody:

1) kwota 76 273,71 zł pochodząca 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 opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie wydatkowane w 2022 r.

2) kwota 16 862,40 zł, z dotacji na program „Posiłek w szkole i w domu” - 5 715,62 zł zwróconej do wojewody w 2023 r. oraz środki z grantu „Cyfrowa Gmina” nie wydatkowane w 2022 r. które wpłynęły w 2022 r. na rachunek budżetu gminy i zostaną wydatkowane w 2023 r. na wydatki bieżące.

3) kwota 820 000,00 zł stanowi przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) przeznaczona na wydatki majątkowe w kwocie 420 000,00 zł i na spłatę rat (wykup wcześniej zaciągniętych obligacji) - kwota 400 000,00 zł.

Po stronie przychodów częściowo rozdysponowano kwotę wolnych środków z roku 2022 - 1 264 698,67 zł, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na wydatki majątkowe i bieżące.

Po stronie rozchodów w latach 2023 - 2030 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów (wykup obligacji komunalnych). Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2029 r. W 2023 r. planowana jest emisja obligacji na kwotę 820 000,00 zł.

Planowany dług na koniec roku w latach 2023 - 2030 oraz wskaźnik zadłużenia wg ustawy o finansach publicznych po dokonaniu aktualizacji danych z wykonania roku 2022 i po zmianach przedstawionych w wyżej wymienionym okresie przedstawiają się następująco:

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań
2023	2 150 000,00	400 000,00	5,23
2024	1 740 000,00	200 000,00	4,24
2025	1 330 000,00	400 000,00	4,28
2026	900 000,00	300 000,00	2,67
2027	600 000,00	399 000,00	3,21
2028	300 000,00	300 000,00	4,36
2029	0,00	300 000,00	6,22

4. Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych - art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2023 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 dochodów budżetowych.

Wójt Gminy zarządzeniem Nr 44/21 z dnia 29 grudnia 2021 r. poinformował o wyborze wariantu średniej 7-letniej stosowanej do wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Regionalną Izbę Obrachunkową w Szczecinie oraz Radę Gminy Siemyśl.

Gmina Siemyśl na dzień 31 marca 2023 r. posiada zobowiązania w wysokości 1 730 000,00 zł z tytułu:

- 1) pożyczki - 830 000,00zł;
- 2) emisji obligacji - 900 000,00 zł.

W 2023 r. zostaną spłacone zobowiązania w wysokości 400 000,00 zł, tj.:

- 1) spłaty pożyczki - 200 000,00 zł;
- 2) wykupu obligacji - 200 000,00 zł

Zestawienie obligacji przedstawia tabela.

INFORMACJA O ZADŁUŻENIU – GMINA SIEMYŚL

Treść	Bank	Kwota udzielona	Aktualna wartość zadłużenia	Waluta	Data udzielenia	Data całkowitej spłaty	Spłaty
1	2	3	4	5	6	7	8
Pożyczka	EFRW	830 000,00	830 000,00	PLN	30.09.2022	30.09.2027	2023 - 200 000,00
							2024 - 200 000,00
							2025 - 200 000,00
							2026 - 200 000,00
							2027 - 30 000,00
Emisja obligacji	PKO Bank Polska SA	900 000,00	900 000,00	PLN	16.12.2022	24.11.2027	2023 - 200 000,00
							2024 - 200 000,00
							2025 - 200 000,00
							2026 - 200 000,00
							2027 - 100 000,00
Razem do spłaty			1 730 000,00				2023 - 400 000,00
2024 - 400 000,00							
2025 - 400 000,00							
2026 - 400 000,00							
2027 - 130 000,00							

Objaśnienia do załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2023 r.“ nie uległy zmianie.

Gmina Siemyśl nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2023 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				98 796,00	15 949,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	45 796,00
1.a	- wydatki bieżące				39 796,00	9 949,00	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				59 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
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:				59 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
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
1.1.2	- wydatki majątkowe				59 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.1.2.6	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego	Gmina Siemyśl	2011	2023	59 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
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
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
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego:				39 796,00	9 949,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	39 796,00
1.3.1	- wydatki bieżące				39 796,00	9 949,00	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.1.2	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.	Gmina Siemysł	2021	2030	39 796,00	9 949,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Zmiany w budżecie gminy dokonane w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2023 r. powodują konieczność uaktualnienia wieloletniej prognozy finansowej gminy. Przygotowany projekt uchwały zawiera stosowną aktualizację.

W związku z powyższym przedkładam stosowny projekt uchwały.