

Projekt

przygotowany przez Wójta
Gminy Siemyśl

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SIEMYŚL**

z dnia 2025 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Siemyśl na lata 2025-2030**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 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 50/VIII/24 Rady Gminy Siemyśl z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2025-2030 wprowadza się zmianę załącznika nr 1 do ww. uchwały pod nazwą: „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2030”, który otrzymuje brzmienie określone w załączniku 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 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39 i 1180.

Załącznik do uchwały nr

Rady Gminy Siemysł

z dnia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025 - 2030

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	33 006 571,57	29 852 588,00	30 216 019,00	29 920 067,00	30 746 629,00	31 505 294,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	28 216 411,57	27 852 588,00	28 716 019,00	29 520 067,00	30 346 629,00	31 105 294,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 709 373,45	11 084 202,00	11 427 812,00	11 747 791,00	12 076 729,00	12 378 647,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	81 632,21	84 489,00	87 108,00	89 547,00	92 054,00	94 355,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 850 766,34	3 917 051,00	4 038 480,00	4 151 557,00	4 267 801,00	4 374 496,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 816 939,57	1 694 726,00	1 747 263,00	1 796 186,00	1 846 479,00	1 892 641,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 757 700,00	11 072 120,00	11 415 356,00	11 734 986,00	12 063 566,00	12 365 155,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 860 000,00	6 065 100,00	6 253 118,00	6 428 205,00	6 608 195,00	6 773 400,00
1.1.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 790 160,00	2 000 000,00	1 500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	258 000,00	600 000,00	500 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 532 160,00	1 400 000,00	1 000 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
2	Wydatki ogółem	33 970 565,17	29 364 588,00	29 834 019,00	29 503 067,00	30 418 629,00	31 505 294,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	27 109 735,00	26 054 140,00	26 959 977,00	27 840 569,00	28 544 540,00	29 267 478,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 487 194,13	14 937 945,00	15 584 011,00	16 203 475,00	16 636 918,00	17 069 478,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	200 000,00	76 179,00	48 910,00	26 862,00	7 134,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	200 000,00	76 179,00	48 910,00	26 862,00	7 134,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.x	Inne	12 422 540,87	11 040 016,00	11 327 056,00	11 610 232,00	11 900 488,00	12 198 000,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 860 830,17	3 310 448,00	2 874 042,00	1 662 498,00	1 874 089,00	2 237 816,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 860 830,17	3 310 448,00	2 874 042,00	1 662 498,00	1 874 089,00	2 237 816,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	752 100,00	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
3	Wynik budżetu	-963 993,60	488 000,00	382 000,00	417 000,00	328 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	488 000,00	382 000,00	417 000,00	328 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 363 993,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	265 000,00	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 098 993,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	963 993,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	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
5	Rozchody budżetu	400 000,00	488 000,00	382 000,00	417 000,00	328 000,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	488 000,00	382 000,00	417 000,00	328 000,00	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
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	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
6	Kwota długu, w tym:	1 615 000,00	1 127 000,00	745 000,00	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

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 106 676,57	1 798 448,00	1 756 042,00	1 679 498,00	1 802 089,00	1 837 816,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 205 670,17	1 798 448,00	1 756 042,00	1 679 498,00	1 802 089,00	1 837 816,00
7.2.x	Relacja z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych skorygowana o planowane wydatki bieżące na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy oraz organizacją Igrzysk	2 205 670,17	1 798 448,00	1 756 042,00	1 679 498,00	1 802 089,00	1 837 816,00
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)	2,39%	2,18%	1,62%	1,62%	1,18%	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)	5,70%	7,45%	6,69%	6,15%	6,35%	6,29%
8.2.x	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,72%	9,74%	8,55%	6,52%	6,52%	6,46%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	7,02%	6,06%	6,21%	6,17%	6,40%	6,08%

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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)	8,09%	7,13%	7,28%	7,24%	7,47%	7,15%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	6,26%	4,21%	2,71%	1,18%	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	369 201,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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:	369 201,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	337 420,02	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	1 381 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 381 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 361 035,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	510 789,08	318 350,94	26 780,47	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:	510 789,08	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	323 540,66	74 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 260 000,00	172 686,03	43 186,03	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	6 079 597,24	3 496 425,97	75 355,50	5 389,00	4 264,00	4 263,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.1.1	bieżące	246 669,47	323 739,94	32 169,47	5 389,00	4 264,00	4 263,00
10.1.2	majątkowe	5 832 927,77	3 172 686,03	43 186,03	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	6 431,00	6 431,00	6 431,00	5 820,00	1 112,00	1 112,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11.x	Planowane wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Rozliczenie budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13z	Zdolność inwestycyjna	1 027 902,40	137 761,97	2 830 855,97	1 662 498,00	1 874 089,00	2 237 816,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

1. Dochody ogółem zwiększono o 465 687,61 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 201 531,31 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 264 156,30 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 866 531,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 461 531,31 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 405 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -963 993,60 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	32 540 883,96	+465 687,61	33 006 571,57
Dochody bieżące	28 014 880,26	+201 531,31	28 216 411,57
Dotacje bieżące	2 615 408,26	+201 531,31	2 816 939,57
Dochody majątkowe	4 526 003,70	+264 156,30	4 790 160,00
Wydatki ogółem	33 104 033,86	+866 531,31	33 970 565,17
Wydatki bieżące	26 648 203,69	+461 531,31	27 109 735,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 445 438,10	+41 756,03	14 487 194,13
Pozostałe wydatki bieżące	12 002 765,59	+419 775,28	12 422 540,87
Wydatki majątkowe	6 455 830,17	+405 000,00	6 860 830,17
Wynik budżetu	-563 149,90	-400 843,70	-963 993,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 400 843,70 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 265 000,00 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	963 149,90	+400 843,70	1 363 993,60
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+265 000,00	265 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	963 149,90	+135 843,70	1 098 993,60

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	400 000,00	+88 000,00	488 000,00
2027	294 000,00	+88 000,00	382 000,00
2028	328 000,00	+89 000,00	417 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemysł na lata 2025-2030 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)
2025	2,39%	7,02%	TAK	8,09%	TAK
2026	2,18%	6,06%	TAK	7,13%	TAK
2027	1,62%	6,21%	TAK	7,28%	TAK
2028	1,62%	6,17%	TAK	7,24%	TAK
2029	1,18%	6,40%	TAK	7,47%	TAK
2030	0,00%	6,08%	TAK	7,15%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Siemysł spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o 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 nr 1 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, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39 i 1180) 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 niewykorzystanych środków pieniężnych w 2024 roku do kwoty 1 098 993,60 zł oraz z tytułu zaciągniętej pożyczki w kwocie 265 000,00 zł. Spowodowało to zmianę wyniku budżetu i obowiązek aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2025 - 2030. Wynik budżetu jest deficytowy i wynosi 963 993,60 zł.

Pełen zakres zmian znajduje się w załącznikach do niniejszego projektu uchwały.

Proszę o przyjęcie przedkładanego projektu uchwały.

Wójt

Marek Dołkowski