

Projekt

przygotowany przez Wójta Gminy Siemyśl

UCHWAŁA NR
RADY GMINY SIEMYŚL
z dnia 2022 r.

zmieniająca uchwałę 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, z późn. zm.¹⁾) Rada Gminy Siemyśl uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 194/XXV/21 Rady Gminy Siemyśl z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2022-2030 zmienionej uchwałą Nr 202/XXVI/22 z dnia 28 stycznia 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały pod nazwą: "Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2030" otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały pod nazwą: "Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2022 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 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583.

Załącznik nr 1
do uchwały nr
Rady Gminy Siemyśl
z dnia marca 2022 r.

Wieloletnia Prognoza finansowa na lata 2022-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	24 000 673,49	28 325 334,00	22 681 324,00	23 022 950,00	23 673 409,00	24 332 877,00	24 601 535,00	24 779 566,00	25 267 157,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	17 572 873,49	21 800 634,00	22 281 324,00	22 622 950,00	23 273 409,00	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	2 509 732,00	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	4 607 936,00	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	4 262 507,49	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	8 664 240,00	8 757 324,00	8 771 950,00	8 988 409,00	9 406 535,00	9 227 535,00	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:	6 427 800,00	6 524 700,00	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	500 000,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 264 300,00	6 024 700,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00
2	Wydatki ogółem	27 341 335,27	29 125 334,00	22 281 324,00	22 722 950,00	23 274 409,00	24 032 877,00	24 301 535,00	24 779 566,00	25 267 157,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	17 854 535,27	21 500 634,00	21 381 324,00	22 022 950,00	22 574 409,00	23 332 877,00	23 601 535,00	24 279 566,00	24 767 157,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 904 646,20	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	20 000,00	20 000,00	18 000,00	13 000,00	8 000,00	5 000,00	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:	9 486 800,00	7 624 700,00	900 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	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:	9 486 800,00	7 624 700,00	900 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	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	-3 340 661,78	-800 000,00	400 000,00	300 000,00	399 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	400 000,00	300 000,00	399 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	3 740 661,78	1 000 000,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	899 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 447 478,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 047 478,20	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:	394 183,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	394 183,58	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	400 000,00	300 000,00	399 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	200 000,00	400 000,00	300 000,00	399 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 699 000,00	1 299 000,00	999 000,00	600 000,00	300 000,00	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	-281 661,78	300 000,00	900 000,00	600 000,00	699 000,00	600 000,00	600 000,00	100 000,00	100 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 560 000,00	300 000,00	900 000,00	600 000,00	699 000,00	600 000,00	600 000,00	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%	1,39%	2,58%	1,93%	2,41%	1,75%	1,70%	0,00%	0,00%
8.1_vROI	8.1_vROD_2020	3,11%	1,39%	2,58%	1,93%	2,41%	1,75%	1,70%	0,00%	0,00%
8.1_vROI	8.1_vROD_2026	3,11%	1,39%	2,58%	1,93%	2,41%	1,75%	1,70%	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)	-2,69%	1,98%	5,58%	3,70%	4,12%	3,41%	3,36%	0,55%	0,54%
8.2_v2020	8.2_v2020	-1,47%	5,07%	6,80%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-2,69%	1,98%	5,58%	3,70%	4,12%	3,41%	3,36%	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)	6,45%	5,60%	5,62%	5,41%	2,96%	2,66%	2,14%	2,78%	3,24%
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)	6,91%	6,06%	6,08%	5,87%	3,66%	3,36%	2,84%	2,78%	3,24%

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	712 506,42	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:	712 506,42	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	709 721,32	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	28 300,00	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:	28 300,00	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	28 300,00	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	625 583,00	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:	625 583,00	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	622 588,12	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:	8 512 629,00	7 524 700,00	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	8 502 680,00	7 524 700,00	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 ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIEMYŚL NA LATA 2022 – 2030**

Rok 2022

1. Prognoza dochodów

W związku z wprowadzonymi w okresie od 28 stycznia do 25 marca 2022 r. zmianami w budżecie, które dotyczyły dochodów własnych gminy tj.(dotacje na zadania własne i zlecone, zmniejszenie subwencji oświatowej, dochody majątkowe) dokonano aktualizacji planowanych dochodów. Ogółem kwota planowanych dochodów budżetu gminy zwiększyła się o kwotę 709 805,49 zł.

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

Nazwa	Plan na dzień 28.01.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Dochody ogółem, w tym:	23 290 868,00	+709 805,49	24 000 673,49
dochody bieżące	16 891 368,00	+681 505,49	17 572 873,49
dochody majątkowe, w tym:	6 399 500,00	+28 300,00	6 427 800,00
ze sprzedaży majątku	163 500,00	0,00	163 500,00

Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących i majątkowych i dokonano aktualizacji planu wydatków od 28 stycznia do 25 marca 2022 r. Ogółem kwota planowanych wydatków budżetu gminy zwiększyła się o kwotę 987 739,07 zł.

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

Nazwa	Plan na dzień 28.01.2022 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Wydatki ogółem, w tym:	26 353 596,20	+987 739,07	27 341 335,27
wydatki bieżące	17 006 796,20	+847 739,07	17 854 535,27
wydatki majątkowe	9 346 800,00	140 000,00	9 486 800,00

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 28.01.2022 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Planowana nadwyżka budżetu/ Planowany deficyt budżetu	-3 062 728,20	+277 933,58	-3 340 661,78

3. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w 2022 r. ujęto następujące przychody:
- kwota 2 447 478,20 zł 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 – 500 000,00 zł, ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na program „Laboratoria przyszłości”- kwota 22 917,00 zł, na zadania inwestycyjne – kwota 1920 000,00 oraz środki pochodzące z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych nie wydatkowane w 2021 r.- kwota – 4 561,20 zł, które wpłynęły w 2020 r. i 2021 r. na rachunek budżetu gminy i zostaną wydatkowane w 2022 r. na wydatki bieżące i majątkowe. 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 przychodów częściowo rozdysponowano kwotę wolnych środków z roku 2021 – 394 183,58 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 2022 – 2030 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów (wykup obligacji komunalnych). Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2022 r. W 2022 r. planowana jest emisja obligacji na kwotę 899 000,00 zł i w 2023 r. na kwotę 1 000 000,00 zł.

Planowany dług na koniec roku w latach 2022 - 2030 oraz wskaźnik zadłużenia wg ustawy o finansach publicznych po dokonaniu aktualizacji danych z wykonania roku 2021 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
2022	899 000,00	400 000,00	6,45
2023	1 699 000,00	200 000,00	5,60
2024	1 299 000,00	400 000,00	5,62
2025	999 000,00	300 000,00	5,41

2026	600 000,00	399 000,00	2,96
2027	300 000,00	300 000,00	2,66
2028	0,00	300 000,00	2,14

4. Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp.

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 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.

Objaśnienia do załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2022 r.” – zwiększono plan na zadaniu pn. „Rozbudowa budynku szkoły o budynek sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi, salami lekcyjnymi i przedszkolnymi w miejscowości Charzyno ” o kwotę - 1 500 000,00 zł.

Gmina Siemyśl nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.

Gmina Siemyśl na dzień 28 marca 2022 r. posiada zobowiązania w wysokości 400 000,00 zł tj. z tytułu emisji obligacji. W 2022 r. zostaną spłacone zobowiązania w wysokości 400 000,00 zł tj.–

wykup obligacji – kwota 400 000,00 zł.

Zestawienie obligacji przedstawia tabela.

INFORMACJA O ZADŁUŻENIU – GMINA SIEMYŚL

Aktualne zadłużenie wobec banków na 28.03.2022 r.

Wyszczególnienie (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

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)				16 306 983,00	8 512 629,00	7 524 700,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	16 067 176,00
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				16 267 187,00	8 502 680,00	7 524 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 027 380,00
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:				16 253 983,00	8 509 629,00	7 524 700,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	16 064 176,00
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				16 214 187,00	8 499 680,00	7 524 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 024 380,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku szkoły o budynek Sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi, salami lekcyjnymi i	Gmina Siemyśl	2015	2023	13 657 927,00	6 000 000,00	7 524 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 524 700,00
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	2 499 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 499 680,00

UZASADNIENIE

do projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2022-2030

Zmiany w budżecie gminy dokonane w okresie od 28 stycznia do 25 marca 2022 r. powodują konieczność uaktualnienia wieloletniej prognozy finansowej gminy. Poza wprowadzeniem aktualnych kwot dotyczących 2022 r. dokonano zmian w załączniku dotyczącym przedsięwzięć zwiększona została planowana wartość zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa budynku szkoły o budynek sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi, salami lekcyjnymi i przedszkolnymi w miejscowości Charzyno" o kwotę 1 500 000,00 zł w roku 2023.

Przygotowany projekt uchwały zawiera stosowną aktualizację.

W związku z powyższym przedkładam stosowny projekt uchwały.

WÓJT
Marek Dołkowski