

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 2023 r. poz. 1270, 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, zmienionej uchwałą Nr 278/XXXVII/23 Rady Gminy Siemyśl z dnia 31 marca 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2023-2030 oraz uchwałą Nr 298/XL/23 Rady Gminy Siemyśl z dnia 29 czerwca 2023 r. zmieniającą uchwałę 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 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy Siemyśl
 z dnia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2023-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Dochody ogółem	36 372 295,99	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:	22 064 709,99	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	7 881 205,00	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	2 526 525,99	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:	9 156 611,00	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	5 175 755,00	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:	14 307 586,00	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	13 859 586,00	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	38 334 958,61	22 141 000,00	22 741 000,00	23 241 000,00	25 138 877,00	24 273 535,00	24 451 566,00	25 267 157,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	22 658 200,70	19 810 000,00	19 410 000,00	19 830 000,00	20 938 877,00	20 773 535,00	20 951 566,00	21 267 157,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 058 780,28	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	200 000,00	200 000,00	170 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00

	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:	15 676 757,91	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:	15 676 757,91	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	45 474,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 962 662,62	400 000,00	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	2 362 662,62	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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 466 388,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 466 388,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	400 000,00	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 150 000,00	1 750 000,00	1 350 000,00	950 000,00	656 000,00	328 000,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-593 490,71	731 000,00	1 731 000,00	1 811 000,00	2 994 000,00	3 428 000,00	3 428 000,00	3 600 000,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	949 171,91	731 000,00	1 731 000,00	1 811 000,00	2 994 000,00	3 428 000,00	3 428 000,00	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)	2,83%	3,31%	3,24%	3,03%	2,36%	2,49%	2,46%	0,01%
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)	-2,00%	5,08%	10,30%	10,40%	15,04%	16,95%	16,89%	16,46%
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)	5,23%	4,56%	4,65%	3,13%	3,73%	4,87%	6,75%	10,38%
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%	6,20%	6,29%	4,67%	5,27%	6,41%	8,29%	10,38%

	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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
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)	10,76%	9,19%	7,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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

	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	36 592,00	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:	36 592,00	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	31 103,20	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	53 695,69	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:	53 695,69	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	53 695,69	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
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:	20 549,00	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

	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.1.2	majątkowe	10 600,00	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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	400 000,00	400 000,00	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	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

	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rok 2023

1. Prognoza dochodów

W związku z wprowadzonymi w okresie od 29 czerwca 2023 r. do 27 września 2023 r. zmianami w budżecie, które dotyczyły dochodów własnych gminy, tj. (dotacji na zadania własne i zlecone, podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych, dodatkowej subwencji ogólnej, ponadplanowych dochodów z tytułu darowizn, refundacji kosztów i rozliczeń z lat ubiegłych) dokonano aktualizacji planowanych dochodów. Łączna kwota planowanych dochodów budżetu gminy zwiększyła się o kwotę 2 152 017,79 zł.

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

Nazwa	Plan na dzień 29.06.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Dochody ogółem w tym:	34 220 278,20	+ 2 152 017,79	36 372 295,99
dochody bieżące	19 942 692,20	+ 2 122 017,79	22 064 709,99
dochody majątkowe w tym:	14 277 586,00	+ 30 000,00	14 307 586,00
ze sprzedaży majątku	448 000,00	0,00	448 000,00

Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących i majątkowych, dokonano aktualizacji planu wydatków od 29 czerwca 2023 r. do 27 września 2023 r. Łączna kwota planowanych wydatków budżetu gminy zwiększyła się o kwotę 2 152 017,79 zł.

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

Nazwa	Plan na dzień 29.06.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Wydatki ogółem, w tym:	36 182 940,82	+ 2 152 017,79	38 334 958,61
wydatki bieżące	20 912 606,91	+ 1 745 593,79	22 658 200,70
wydatki majątkowe	15 270 333,91	+ 406 424,00	15 676 757,92

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 29.06.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Planowana nadwyżka budżetu/Planowany deficyt budżetu	- 1 962 662,62	0,00	- 1 962 662,62

3. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w 2023 r. ujęto następujące przychody - kwotę 76 273,71 zł stanowiącą niewykorzystane środki, 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. (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 (53 695,69 zł). Natomiast 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 - 1 466 388,91 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	4,56
2025	1 330 000,00	400 000,00	4,65
2026	900 000,00	300 000,00	3,13
2027	600 000,00	399 000,00	3,73
2028	300 000,00	300 000,00	4,87
2029	0,00	300 000,00	6,75

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 27 września 2023 r. posiada zobowiązania w wysokości 1 630 000,00 zł z tytułu:

- 1) pożyczki - 730 000,00zł;
- 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	730 000,00	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			1 630 000,00				2023 - 400 000,00
							2024 - 400 000,00
							2025 - 400 000,00
							2026 - 400 000,00
							2027 - 130 000,00

W objaśnieniach do załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2023 r.” dokonano aktualizacji planowanej kwoty zadania „Wrota Parsęty II”. Pozostałe kwoty 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	20 549,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	50 396,00
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	10 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600,00
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	10 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600,00
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	10 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600,00
1.1.2.6	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego	Gmina Siemysł	2011	2023	59 000,00	10 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600,00
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 Siemyśl dokonane w okresie od 29 czerwca 2023 r. do 27 września 2023 r. powodują konieczność uaktualnienia wieloletniej prognozy finansowej gminy. Przygotowany projekt uchwały zawiera stosowną aktualizację.

W związku z powyższym przedkładam stosowny projekt uchwały.

Wójt

Marek Dołkowski