

Projekt

przygotowany przez Wójta Gminy

UCHWAŁA NR
RADY GMINY SIEMYŚL
z dnia 2021 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl
na lata 2021-2030**

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

§ 1. W uchwale Nr 145/XVII/20 Rady Gminy Siemyśl z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2021-2030, zmienionej uchwałą Nr 157/XIX/21 Rady Gminy Siemyśl z dnia 27 kwietnia 2021 r. oraz uchwałą Nr 168/XXI/21 z dnia 28 czerwca 2021 r. zmieniającymi uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2021-2030, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały pod nazwą: "Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 - 2030" otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały pod nazwą: "Wykaz przedsięwzięć do WPF 2021 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.

Wieloletnia Prognoza finansowa na lata 2021-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	23 285 420,63	28 813 082,00	22 050 634,00	22 481 324,00	22 922 950,00	23 373 409,00	23 832 877,00	24 301 535,00	24 779 566,00	25 267 157,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	19 992 920,63	21 226 112,00	21 650 634,00	22 081 324,00	22 522 950,00	22 973 409,00	23 432 877,00	23 901 535,00	24 379 566,00	24 867 157,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 713 572,00	2 730 512,00	2 785 122,00	2 840 824,00	2 897 640,00	2 955 593,00	3 014 705,00	3 074 999,00	3 136 499,00	3 199 229,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	139 700,00	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	4 703 846,00	4 376 709,00	4 464 243,00	4 553 500,00	4 644 570,00	4 737 461,00	4 832 210,00	4 928 854,00	5 027 431,00	5 127 980,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 637 390,49	7 973 916,00	8 133 394,00	8 296 000,00	8 461 920,00	8 631 158,00	8 803 781,00	8 979 857,00	9 159 454,00	9 342 643,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 888 112,14	6 005 275,00	6 127 875,00	6 250 000,00	6 375 000,00	6 502 500,00	6 632 550,00	6 765 201,00	6 900 505,00	7 038 515,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 275 000,00	3 422 705,00	3 440 159,00	3 508 962,00	3 579 141,00	3 650 724,00	3 723 738,00	3 798 213,00	3 874 177,00	3 951 661,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 292 500,00	7 586 970,00	400 000,00	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	315 100,00	500 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 977 400,00	7 486 970,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2	Wydatki ogółem	24 605 280,31	28 413 082,00	22 050 634,00	22 481 324,00	22 922 950,00	23 373 409,00	23 832 877,00	24 301 535,00	24 779 566,00	25 267 157,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 729 666,31	20 526 112,00	21 350 634,00	21 781 324,00	22 422 950,00	22 873 409,00	23 332 877,00	23 801 535,00	24 279 566,00	24 767 157,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 088 079,84	8 251 682,00	8 664 266,00	9 097 479,00	9 552 353,00	10 029 971,00	10 531 470,00	11 058 044,00	11 610 946,00	12 191 493,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	5 246,00	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 875 614,00	7 886 970,00	700 000,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 875 614,00	7 886 970,00	700 000,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 319 859,68	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 733 267,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	932 285,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	532 285,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	787 574,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	787 574,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	13 408,00	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	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	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	0,00
5	Rozchody budżetu	413 408,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	13 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-736 745,68	700 000,00	300 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	983 114,00	700 000,00	300 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	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)	3,23%	3,10%	0,04%	0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROI	8.1_vROD_2020	3,23%	3,10%	0,04%	0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROI	8.1_vROD_2026	3,23%	3,10%	0,04%	0,04%	0,00%	0,00%	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)	-5,39%	5,32%	2,22%	2,18%	0,71%	0,70%	0,68%	0,67%	0,66%	0,64%	0,64%
8.2_v2020	8.2_v2020	-3,03%	9,09%	2,59%	2,54%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-5,39%	5,32%	2,22%	2,18%	0,71%	0,70%	0,68%	0,67%	0,66%	0,64%	0,64%
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)	8,68%	3,53%	4,42%	2,88%	4,74%	2,53%	1,75%	0,92%	1,78%	1,12%	1,12%
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)	8,74%	3,59%	4,48%	2,88%	4,74%	2,62%	1,84%	0,92%	1,78%	1,12%	1,12%

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	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	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	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	135 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	323 000,00	7 186 970,00	0,00	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:	323 000,00	0,00	0,00	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	271 150,00	0,00	0,00	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	x	x

10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 531 000,00	7 196 919,00	0,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00
10.1.1	bieżące	528 000,00	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
10.1.2	majątkowe	2 003 000,00	7 186 970,00	0,00	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	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	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	16 107,00	6 052,00	6 046,00	5 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	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	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	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	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	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	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%	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%	0,00%

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY SIEMYŚL NA LATA 2021 – 2030**

Rok 2021

1. Prognoza dochodów

W związku z wprowadzonymi w okresie od 28 czerwca 2021 r. do 19 października 2021 r. zmianami w budżecie, które dotyczyły dochodów własnych gminy tj.(dotacje na zadania własne, dochody z darowizn, z rozliczeń z lat ubiegłych, subwencji oświatowej, opłaty skarbowej, udziałów od osób prawnych) dokonano aktualizacji planowanych dochodów. Ogółem kwota planowanych dochodów budżetu gminy zwiększyła się o kwotę 77 925,17 zł.

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

Nazwa	Plan na dzień 28.06.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Dochody ogółem, w tym:	23 207 495,46	+77 925,17	23 285 420,63
dochody bieżące	19 914 995,46	+77 925,17	19 992 920,63
dochody majątkowe, w tym:	2 292 500,00	0,00	3 292 500,00
ze sprzedaży majątku	315 100,00	0,00	315 100,00

2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących i majątkowych na 2021 r. – urealniono wydatki majątkowe oraz dokonano przeniesień wydatków w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb jednostek. Ogółem kwota planowanych wydatków budżetu gminy zwiększyła się o 1 993 569,43 zł.

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

Nazwa	Plan na dzień 28.06.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Wydatki ogółem, w tym:	23 969 147,43	+636 132,88	24 605 280,31
wydatki bieżące	20 089 533,43	+640 132,88	20 729 666,31
wydatki majątkowe	3 879 614,00	-4 000,00	3 875 614,00

3. 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 28.06.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Planowana nadwyżka budżetu/ Planowany deficyt budżetu	-761 651,97	+558 207,71	-1 319 859,68

4. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w 2021 r. ujęto przychody w kwocie 500 000,00 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, które wpłynęły w 2020 r. na rachunek budżetu gminy i zostaną wydatkowane w 2021 r. na wydatki majątkowe.

Po stronie przychodów rozdysponowano kwotę wolnych środków z roku 2020 – 787 574,38 zł, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 432 285,30 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe i bieżące. Po stronie przychodów ujęto także spłatę udzielonej pożyczki dla Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Sołectwa Nieżyn „NIEŻYN TO MY” w kwocie 13 408,00 zł. Pożyczka została udzielona na realizację zadania pn. „Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w miejscowości Nieżyn na działce nr 166/2” w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego PROW na lata 2014-2020.

Po stronie rozchodów w latach 2021 – 2030 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów (wykup obligacji komunalnych). Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2022 r. Przyjęto także rozchody w kwocie 13 408,00 zł tj. kwota udzielonej pożyczki dla Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Sołectwa Nieżyn „NIEŻYN TO MY” na realizację zadania pn. „Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w miejscowości Nieżyn na działce nr 166/2”. Realizowanego w ramach programu objętego PROW na lata 2014-2020. Po otrzymaniu refundacji pożyczka zostanie spłacona.

Dług na koniec roku w latach 2021 - 2030 oraz wskaźnik zadłużenia wg nowej ustawy o finansach publicznych po dokonaniu aktualizacji danych z wykonania roku 2020 i po zmianach w przedstawionym okresie roku 2021 przedstawiają się następująco:

Rok	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań
2021	400 000,00	400 000,00	8,74
2022	-0-	400 000,00	3,59

5. 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 2021 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.

Objaśnienia do załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2021 r.“ uległy zmianie poprzez dodanie do wykazu przedsięwzięć zadania pn. „Budowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Siemyśl”. Z uwagi na fakt iż realizacja zadania nastąpi w latach 2021 – 2022 należało to zadanie ująć w wykazie przedsięwzięć.

Gmina Siemyśl nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.

Gmina Siemyśl na dzień 19 października 2021 r. posiada zobowiązania w wysokości 400 000,00 zł tj. z tytułu emisji obligacji. W miesiącu wrześniu 2021 r. dokonano spłaty zobowiązania w wysokości 400 000,00 zł tj.– wykup obligacji – kwota 400 000,00 zł a na 2022 r. pozostało do spłaty 400 000,00 zł.

Zestawienie obligacji przedstawia tabela.

INFORMACJA O ZADŁUŻENIU – GMINA SIEMYŚL

Aktualne zadłużenie wobec banków na 19.10.2021 r.

Wyszczególnienie (kredyty, gwarancje, pożyczki, inne)	Bank	Kwota udzielona	Aktualna wartość zadłużenia	Waluta	Data udzielenia	Data całkowitej spłaty	Splaty
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 2021 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	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)				11 106 118,00	2 531 000,00	7 196 919,00	0,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	9 757 766,00
1.a	- wydatki bieżące				1 704 858,00	528 000,00	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	567 796,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 401 260,00	2 003 000,00	7 186 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 189 970,00
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	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	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	0,00	3 000,00
1.1.2.4	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego	Gmina Siemyśl	2011	2021	53 000,00	3 000,00	0,00	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	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	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego:				11 053 118,00	2 528 000,00	7 196 919,00	0,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	9 754 766,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 704 858,00	528 000,00	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	567 796,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do												
1.3.1.1	Zagospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości objetych gminnymi systemami gospodarki odpadami	Gmina Siemyśl	2015	2021	1 665 062,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 000,00
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 Siemyśl	2021	2030	39 796,00	0,00	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				9 348 260,00	2 000 000,00	7 186 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 186 970,00
1.3.2.1	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Charzynie	Gmina Siemyśl	2015	2022	6 792 000,00	500 000,00	6 159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 659 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Siemyśl	Gmina Siemyśl	2015	2022	2 556 260,00	1 500 000,00	1 027 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 527 970,00