

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 następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały pod nazwą: „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2030” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały pod nazwą: „Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2025 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 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.

Załącznik Nr 1 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	34 477 966,96	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:	28 011 963,26	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	2 612 491,26	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:	6 466 003,70	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	6 208 003,70	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	35 037 116,86	29 452 588,00	29 922 019,00	29 592 067,00	30 418 629,00	31 505 294,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	26 585 286,69	26 045 236,00	26 954 027,00	27 837 569,00	28 544 540,00	29 267 478,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 420 512,57	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	67 275,00	42 960,00	23 862,00	7 134,00	0,00
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	200 000,00	67 275,00	42 960,00	23 862,00	7 134,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	11 964 774,12	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:	8 451 830,17	3 407 352,00	2 967 992,00	1 754 498,00	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:	8 451 830,17	3 407 352,00	2 967 992,00	1 754 498,00	1 874 089,00	2 237 816,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	712 100,00	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	-559 149,90	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	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	959 149,90	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
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:	959 149,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	559 149,90	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:	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

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
4.4	Spłaty 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	400 000,00	294 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	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
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 spłaty 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 spłaty zobowiązań	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
6	Kwota długu, w tym:	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 426 676,57	1 807 352,00	1 761 992,00	1 682 498,00	1 802 089,00	1 837 816,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 385 826,47	1 807 352,00	1 761 992,00	1 682 498,00	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	2 385 826,47	1 807 352,00	1 761 992,00	1 682 498,00	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%	1,81%	1,27%	1,29%	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)	6,96%	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)	7,98%	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%	6,24%	6,39%	6,35%	6,58%	6,26%

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%	7,31%	7,46%	7,42%	7,65%	7,33%
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						
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	510 361,08	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:	510 361,08	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

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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:	7 949 597,24	796 425,97	75 355,50	5 389,00	4 264,00	4 263,00
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	7 702 927,77	472 686,03	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

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
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
10.11x	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	X	2 934 665,97	2 924 805,97	1 754 498,00	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 23 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

1. Dochody ogółem zwiększono o 554 864,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 554 864,17 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 404 083,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 848 083,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 556 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -559 149,90 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	33 923 102,79	+554 864,17	34 477 966,96
Dochody bieżące	27 457 099,09	+554 864,17	28 011 963,26
Dotacje bieżące	2 057 627,09	+554 864,17	2 612 491,26
Wydatki ogółem	33 633 033,18	+1 404 083,68	35 037 116,86
Wydatki bieżące	25 737 203,01	+848 083,68	26 585 286,69
Wynagrodzenia i pochodne	14 414 245,13	+6 267,44	14 420 512,57
Pozostałe wydatki bieżące	11 122 957,88	+841 816,24	11 964 774,12
Wydatki majątkowe	7 895 830,17	+556 000,00	8 451 830,17
Wynik budżetu	290 069,61	-849 219,51	-559 149,90

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 849 219,51 zł i po zmianach wynoszą 959 149,90 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	109 930,39	+849 219,51	959 149,90
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	109 930,39	+849 219,51	959 149,90

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siemyśl 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	1,81%	6,24%	TAK	7,31%	TAK
2027	1,27%	6,39%	TAK	7,46%	TAK
2028	1,29%	6,35%	TAK	7,42%	TAK
2029	1,18%	6,58%	TAK	7,65%	TAK
2030	0,00%	6,26%	TAK	7,33%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Siemyśl 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemyśl obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Siemyśl;
2. Budowa ciągu pieszo - rowerowego na terenie Gminy Siemyśl pomiędzy m. Siemyśl a m. Białokury.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Szkoły dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

W pozycji 9.4 WPF wykazano sumę wydatków majątkowych na programy współfinansowane z udziałem środków zagranicznych w wysokości niższej niż wykazano w pozycji 1.1.2 w załączniku Nr 2 do WPF. Wynika to z faktu, że w pozycji 1.1.2 w załączniku Nr 2 do WPF wykazano wartości z uwzględnieniem środków własnych (czwarta cyfra paragrafu „0”), których nie uwzględnia się w pozycji 9.4 WPF.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Siemysł

z dnia 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2025 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				9 062 869,43	7 949 597,24	796 425,97	75 355,50	5 389,00	4 264,00	4 263,00	8 835 294,71
1.a	- wydatki bieżące				648 618,60	246 669,47	323 739,94	32 169,47	5 389,00	4 264,00	4 263,00	616 494,88
1.b	- wydatki majątkowe				8 414 250,83	7 702 927,77	472 686,03	43 186,03	0,00	0,00	0,00	8 218 799,83
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.):				2 492 015,66	1 823 380,47	491 036,97	69 966,50	0,00	0,00	0,00	2 384 383,94
1.1.1	- wydatki bieżące				603 197,60	241 280,47	318 350,94	26 780,47	0,00	0,00	0,00	586 411,88
1.1.1.1	Szkoły dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian - Działania polegające na realizacji projektów edukacyjnych realizowanych w szkołach z elementami infrastrukturalnymi – kompleksowe projekty dotyczące podnoszenia świadomości nt. zmian klimatu i adaptacji do nich poprzez wdrażanie działań edukacyjno-informacyjnych z równoległe powiązanymi działaniami adaptacyjnymi w zakresie zielono- niebieskiej infrastruktury.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2027	113 407,60	26 780,47	53 560,94	26 780,47	0,00	0,00	0,00	107 121,88
1.1.1.2	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Charzyno gmina Siemysł -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	22 000,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	214 790,00	98 000,00	116 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 790,00
1.1.1.4	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Siemyśl - ustalenie przeznaczenia terenu, rozmieszczenia inwestycji celu publicznego oraz określenia sposobów zagospodarowania i warunków zabudowy w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2025	2026	253 000,00	105 000,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 888 818,06	1 582 100,00	172 686,03	43 186,03	0,00	0,00	0,00	1 797 972,06
1.1.2.1	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Charzyno gmina Siemyśl -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w gminie.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2026	129 500,00	0,00	129 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 500,00
1.1.2.3	Szkoły dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian - Działania polegające na realizacji projektów edukacyjnych realizowanych w szkołach z elementami infrastrukturalnymi – kompleksowe projekty dotyczące podnoszenia świadomości nt. zmian klimatu i adaptacji do nich poprzez wdrażanie działań edukacyjno-informacyjnych z równoległe powiązanymi działaniami adaptacyjnymi w zakresie zielono- niebieskiej infrastruktury.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2027	86 372,06	0,00	43 186,03	43 186,03	0,00	0,00	0,00	86 372,06
1.1.2.4	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego - usługi społeczeństwa informacyjnego	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2011	2025	102 946,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 100,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				6 570 853,77	6 126 216,77	305 389,00	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	6 450 910,77
1.3.1	- wydatki bieżące				45 421,00	5 389,00	5 389,00	5 389,00	5 389,00	4 264,00	4 263,00	30 083,00
1.3.1.1	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. - 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.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2021	2030	39 796,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	4 263,00	25 583,00
1.3.1.2	Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu pn. "Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty"	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2028	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00	0,00	4 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 525 432,77	6 120 827,77	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 420 827,77
1.3.2.1	Rekonstrukcja spalonego chóru w kościele pw. Św. Kazimierza i Anny w Trzynieku - Prace restauratorskie, konserwatorskie i budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków nieruchomych województwa zachodniopomorskiego w dniu 25 maja 2012 r. pod numerem A-1090.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.2	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 8 - Podniesienie standardu budynku oraz zoptymalizowanie bieżących kosztów funkcjonowania obiektu.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	2 499 312,77	2 477 777,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 477 777,77
1.3.2.3	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Siemyślu - Edycja 6PGR - Dostosowanie budynku do aktualnych norm i standardów oraz optymalizacja bieżących kosztów eksploatacyjnych budynku.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	460 535,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	Modernizacja stadionu piłkarskiego w Siemyślu - Możliwość częstszego korzystania z boiska przez dzieci, młodzież, osoby dorosłe i kluby sportowe, poprawa dostępności dla rozgrywania meczów ligowych w podniesionym standardzie bezpieczeństwa dla przebywających na terenie obiektu sportowego, poprawa jakości przestrzeni publicznej poprzez wzrost estetyki, funkcjonalności i dostępności do obiektów i przestrzeni.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	2 422 535,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00
1.3.2.5	Modernizacja boiska Orlik przy Szkole Podstawowej w Siemyślu - Przedmiotem inwestycji jest przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Siemyślu.	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2024	2025	243 050,00	243 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 050,00
1.3.2.6	Budowa ciągu pieszo - rowerowego na terenie Gminy Siemyśl pomiędzy m. Siemyśl a m. Białokury -	URZĄD GMINY SIEMYŚL	2025	2026	400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

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) 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 o kwotę 849 219,51 zł. Spowodowało to zmianę wyniku budżetu i obowiązek aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2025 - 2030. Wynik budżetu jest deficytowy i wynosi 559 149,90 zł.

Do załącznika nr 2 dodano dwa nowe przedsięwzięcia:

1. Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Siemyśl;
2. Budowa ciągu pieszo - rowerowego na terenie Gminy Siemyśl pomiędzy m. Siemyśl a m. Białokury.

Dokonano również zmian w zakresie przedsięwzięcia "Szkoły dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian" zgodnie z podpisanym aneksem do umowy.

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

Proszę o przyjęcie przedkładanego projektu uchwały.

Wójt

Marek Dołkowski