

UCHWAŁA Nr LVI/317/23
RADY GMINY SIEMKOWICE
z dnia 27 lipca 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2023-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1273) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (T. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2023-2027 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Załącznik „Wieloletnia Prognoza Finansowa” po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Objaśnienia do dokonanej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siemkowice na lata 2023-2027 stanowią Załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemkowice.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LVI/317/23
z dnia 2023-07-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2022	34 566 504,38	32 916 572,39	5 738 871,57	15 026,01	9 307 351,00	10 404 222,94	7 451 100,87	1 749 340,83	1 649 931,99	174 240,92	1 475 691,07	
2023	42 452 758,62	24 188 906,24	3 128 782,00	20 270,00	9 672 220,00	3 121 032,24	8 246 602,00	1 848 400,00	18 263 852,38	40 000,00	18 223 852,38	
2024	29 597 263,19	24 850 107,00	3 278 964,00	21 243,00	10 144 241,00	3 038 177,00	8 367 482,00	2 040 240,00	4 747 156,19	0,00	4 747 156,19	
2025	25 579 229,00	25 579 229,00	3 380 611,00	21 901,00	10 458 712,00	3 112 831,00	8 605 174,00	2 105 657,00	0,00	0,00	0,00	
2026	26 185 460,00	26 185 460,00	3 465 127,00	22 449,00	10 720 180,00	3 174 901,00	8 802 803,00	2 160 049,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 806 846,00	26 806 846,00	3 551 755,00	23 010,00	10 988 184,00	3 238 524,00	9 005 373,00	2 215 800,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	33 664 668,70	28 177 359,38	11 510 061,98	0,00	0,00	85 891,22	0,00	0,00	0,00	5 487 309,32	5 487 309,32	8 000,00
2023	47 085 204,14	24 563 511,82	12 863 075,09	0,00	0,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	22 521 692,32	22 521 692,32	281 000,00
2024	29 528 573,48	23 646 345,00	13 035 516,00	0,00	0,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	5 882 228,48	5 882 228,48	10 000,00
2025	25 016 017,37	24 230 008,00	13 510 430,00	0,00	0,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	786 009,37	786 009,37	10 000,00
2026	25 616 098,04	24 896 045,00	13 976 294,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	720 053,04	720 053,04	10 000,00
2027	26 337 484,04	25 506 310,00	14 389 583,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	831 174,04	831 174,04	10 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	901 835,68	0,00	5 413 150,05	67 745,00	0,00	4 384 546,38	0,00	960 858,67	0,00
2023	-4 632 445,52	0,00	5 238 770,50	0,00	0,00	4 793 910,13	4 632 445,52	444 860,37	0,00
2024	68 689,71	68 689,71	492 471,93	0,00	0,00	492 471,93	0,00	0,00	0,00
2025	563 211,63	563 211,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	569 361,96	569 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	469 361,96	469 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	583 743,30	583 743,30	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	606 324,98	606 324,98	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	561 161,64	561 161,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	563 211,63	563 211,63	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	569 361,96	569 361,96	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	469 361,96	469 361,96	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 769 422,17	0,00	4 739 213,01	10 084 618,06
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 163 097,19	0,00	-374 605,58	4 864 164,92
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 601 935,55	0,00	1 203 762,00	1 696 233,93
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 038 723,92	0,00	1 349 221,00	1 349 221,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	469 361,96	0,00	1 289 415,00	1 289 415,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 536,00	1 300 536,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	21,43%	22,21%	x	x	x	x
2023	3,35%	-1,31%	-1,12%	10,21%	16,54%	TAK	TAK
2024	3,15%	6,10%	6,10%	5,04%	11,37%	TAK	TAK
2025	2,93%	6,42%	x	2,73%	9,06%	NIE	TAK
2026	2,74%	5,87%	x	5,76%	8,52%	TAK	TAK
2027	2,08%	5,61%	x	6,60%	9,36%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	124 392,00	124 392,00	124 392,00	17 958,00	17 958,00	17 958,00	124 392,00	124 392,00	124 392,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 537 426,18	6 537 426,18	5 122 759,10	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2022	130 393,00	130 393,00	49 773,00	3 987 343,49	596 771,83	3 390 571,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 456 411,18	6 456 411,18	5 056 944,10	22 447 802,62	1 150 110,30	21 297 692,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 491 892,78	48 110,30	5 443 782,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2022	583 743,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	606 324,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	561 161,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	563 211,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	569 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	469 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LVI/317/23
z dnia 2023-07-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 523 929,57	22 447 802,62	5 491 892,78	0,00	0,00	19 737 205,57
1.a	- wydatki bieżące				2 096 330,90	1 150 110,30	48 110,30	0,00	0,00	702 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 427 598,67	21 297 692,32	5 443 782,48	0,00	0,00	19 035 205,57
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:				6 505 611,18	6 456 411,18	0,00	0,00	0,00	6 456 411,18
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 505 611,18	6 456 411,18	0,00	0,00	0,00	6 456 411,18
1.1.2.1	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Siemkowice - poprawa warunków życia mieszkańców	SIEMKOWICE	2021	2023	6 505 611,18	6 456 411,18	0,00	0,00	0,00	6 456 411,18
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				24 018 318,39	15 991 391,44	5 491 892,78	0,00	0,00	13 280 794,39
1.3.1	- wydatki bieżące				2 096 330,90	1 150 110,30	48 110,30	0,00	0,00	702 000,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku Gminy Siemkowice w latach 2022-2024 - ubezpieczenie majątku i ryzyk	SIEMKOWICE	2021	2024	144 330,90	48 110,30	48 110,30	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Preferencyjny zakup węgla - wsparcie gospodarstw domowych	Urząd Gminy Siemkowice	2022	2023	1 952 000,00	1 102 000,00	0,00	0,00	0,00	702 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 921 987,49	14 841 281,14	5 443 782,48	0,00	0,00	12 578 794,39
1.3.2.1	Rewitalizacja dworku obronnego i parku w Siemkowicach - wzrost atrakcyjności przestrzeni publicznej i stworzenie warunków do rozwoju gospodarczego, opartego na potencjale historycznym, krajobrazowym i środowiskowym	Urząd Gminy Siemkowice	2021	2023	8 227 557,55	7 405 233,68	0,00	0,00	0,00	20 850,01
1.3.2.2	Budowa hali sportowej w Siemkowicach wraz z zagospodarowaniem terenu - stworzenie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej	SIEMKOWICE	2022	2024	10 718 975,99	5 802 079,80	4 857 856,19	0,00	0,00	10 659 935,99
1.3.2.3	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Zdrowia w Siemkowicach - finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - poprawa dostępności usług medycznych	Urząd Gminy Siemkowice	2022	2023	999 745,56	321 885,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Zdrowia w Siemkowicach - finansowane z własnych środków - poprawa dostępności usług medycznych	Urząd Gminy Siemkowice	2022	2023	25 222,00	18 822,00	0,00	0,00	0,00	18 822,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ożegów - poprawa warunków bytowych mieszkańców miejscowości Ożegów	Urząd Gminy w Siemkowicach	2021	2024	1 950 486,39	1 293 260,10	585 926,29	0,00	0,00	1 879 186,39

**Załącznik nr 3 do Uchwały Nr LVI/317/23
Rady Gminy Siemkowice
z dnia 27 lipca 2023 r.**

**OBJAŚNIENIA
DO DOKONANEJ ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SIEMKOWICE NA LATA 2023-2027**

W związku z uchwałą w sprawie zmian w budżecie Gminy Siemkowice na 2023 rok uaktualnia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siemkowice na lata 2023-2027.

W stosunku do WPF przyjętej **Uchwałą Nr LV/314/23 z dnia 28.06.2023 r.** wystąpiły n/w zmiany:

Dochody bieżące w 2023 r. ulegają zwiększeniu o kwotę 124.681,38 zł, w tym zwiększeniu ulegają dochody z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 91.835,38 zł oraz pozostałe dochody o kwotę 32.846,00 zł.

Na podstawie prognozowanego wykonania dochodów bieżących w 2023 r. uaktualnia się dochody bieżące w latach 2024-2027 zwiększając je o kwotę 700.000,00 zł w każdym roku.

Dochody majątkowe w 2023 r. ulegają zwiększeniu o kwotę 169.270,00 zł w tym z tytułu dofinansowania do drogi dojazdowej do gruntów rolnych o kwotę 154.770,00 zł, dofinansowania do grantu sołeckiego na zakup traktorka do utrzymania terenów zielonych o kwotę 12.000,00 zł, wpłat mieszkańców z tytułu budowy przyłączy kanalizacyjnych o kwotę 2.500,00 zł.

Wydatki bieżące w 2023 r. ulegają zwiększeniu o kwotę 191.645,38 zł.

Na podstawie prognozowanego wykonania wydatków bieżących w 2023 r. uaktualnia się wydatki bieżące w latach 2024-2027 zwiększając je o kwotę 700.000,00 zł w każdym roku.

Wydatki majątkowe w 2023 r. ulegają zmniejszeniu o kwotę 176.172,34 zł, w tym:

- 1) (-) 80.000,00 zł zmniejszenie planu: „Zakup agregatu prądowłórczego na potrzeby hydroforni Siemkowice”;
- 2) (-) 386.739,90 zł zmniejszenie planu: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ożegów”;
- 3) (+) 380.000,00 zł zwiększenie planu: „Przebudowa - modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych”;
- 4) (-) 100.000,00 zł zmniejszenie planu: „Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Siemkowicach”;
- 5) (-) 254,44 zł zmniejszenie planu: „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Zdrowia w Siemkowicach – finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19”;
- 6) (-) 1.178,00 zł zmniejszenie planu: „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa Gminnego

- Ośrodka Zdrowia w Siemkowicach – finansowane z własnych środków”;
- 7) (+) 12.000,00 zł zwiększenie planu: „Zakup traktorka do utrzymania terenów zielonych w sołectwie Ożegów”

Wydatki majątkowe w 2024 r. zwiększono o kwotę 492.471,93 zł.

Limit przedsięwzięć do WPF ulega zmianom:

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ożegów: limit 2023 – 1.293.260,10 zł, limit 2024 – 585.926,29 zł.

Deficyt budżetu w 2023 r. ulega zmniejszeniu o kwotę 278.478,34 zł do kwoty 4.632.445,52 zł.

Wydatki bieżące są wyższe niż dochody bieżące o kwotę 374.605,58 zł. Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

Planowane **przychody budżetu w 2023 r.** ulegają zmniejszeniu o kwotę 278.478,34 zł.

Planowane **rozchody budżetu** pozostają bez zmian.

Relacja z art. 243 uofp dla roku 2025 liczona w oparciu o plan III kwartału nie została spełniona. Jednak relacja wyliczona w oparciu o wartości wykonane za rok została spełniona. Zgodnie z brzmieniem art. 243 uofp „4) dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok, z tym że do obliczenia relacji dla poprzednich sześciu lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.”