

Uchwała nr ...111...124
Rady Gminy Siekierzyn
z dnia ...7 czerwca... 2024 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siekierzyn.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023, poz. 1270 ze zm.), oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024, poz. 609) Rada Gminy Siekierzyn uchwala, co następuje:

§ 1

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siekierzyn, ustanowioną uchwałą nr LVIII/439/23 Rady Gminy Siekierzyn, w dniu 21 grudnia 2023 r., zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia zmian przyjętych wartości stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

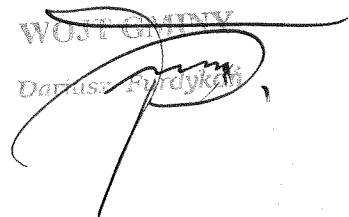
§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siekierzyn

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Dariusz Pyrzycki



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 7-letniej

Załącznik nr 1 do projektu uchwały nr ... Rady Gminy Siekierzyn z dnia2024 r.

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	
2024	42 596 146,79	27 454 496,79	4 157 558,00	53 451,00	9 824 741,00	4 101 360,79	9 317 386,00	3 380 000,00	15 141 650,00	550 000,00	14 591 150,00	
2025	29 116 077,00	26 216 077,00	4 328 018,00	55 642,00	9 124 709,00	3 549 698,00	9 158 010,00	3 247 920,00	2 900 000,00	500 000,00	2 400 000,00	
2026	30 028 776,00	27 028 776,00	4 462 187,00	57 367,00	9 407 575,00	3 659 739,00	9 441 908,00	3 348 606,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2027	30 804 495,00	27 704 495,00	4 573 742,00	58 801,00	9 642 764,00	3 751 232,00	9 677 956,00	3 432 321,00	3 100 000,00	500 000,00	2 600 000,00	
2028	31 180 220,00	28 480 220,00	4 701 807,00	60 447,00	9 912 761,00	3 856 266,00	9 948 939,00	3 528 426,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	
2029	32 020 706,00	29 220 706,00	4 824 054,00	62 019,00	10 170 493,00	3 956 529,00	10 207 611,00	3 620 165,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	
2030	32 851 222,00	29 951 222,00	4 944 655,00	63 569,00	10 424 755,00	4 055 442,00	10 462 801,00	3 710 669,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	

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
2024	46 980 746,26	26 354 806,26	13 632 762,34	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 625 940,00	20 625 940,00	1 000 000,00
2025	28 156 051,00	25 716 023,00	13 059 030,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	5 652,00	0,00	2 440 028,00	2 440 028,00	0,00
2026	29 134 776,00	26 455 045,00	13 444 271,00	0,00	0,00	283 000,00	0,00	2 641,00	0,00	2 679 731,00	2 679 731,00	0,00
2027	29 992 095,00	27 115 984,00	13 797 183,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	875,00	0,00	2 876 111,00	2 876 111,00	0,00
2028	30 380 220,00	27 805 526,00	14 159 359,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	2 574 694,00	2 574 694,00	0,00
2029	31 180 706,00	28 511 283,00	14 523 962,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	2 669 423,00	2 669 423,00	0,00
2030	32 570 222,00	29 231 327,00	14 894 323,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	3 338 895,00	3 338 895,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					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	
2024	-4 384 599,47	0,00	4 898 599,47	2 927 026,00	2 542 430,00	54 520,47	54 520,47	1 787 649,00	1 787 649,00	
2025	960 026,00	960 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	894 000,00	894 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	812 400,00	812 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	281 000,00	281 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2024	129 404,00	0,00	0,00	0,00	514 000,00	514 000,00	80 532,26	0,00	80 532,26
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	960 026,00	960 026,00	50 016,00	0,00	50 016,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	894 000,00	894 000,00	50 016,00	0,00	50 016,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	812 400,00	812 400,00	50 016,00	0,00	50 016,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	281 000,00	281 000,00	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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 587 426,00	0,00	1 099 690,53	3 071 264,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 627 400,00	0,00	500 054,00	500 054,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 733 400,00	0,00	573 731,00	573 731,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 921 000,00	0,00	588 511,00	588 511,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 121 000,00	0,00	674 694,00	674 694,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	281 000,00	0,00	709 423,00	709 423,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	719 895,00	719 895,00	

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
2024	2,71%	5,57%	7,92%	11,49%	11,79%	TAK	TAK
2025	5,45%	3,66%	x	11,73%	12,02%	TAK	TAK
2026	4,81%	3,67%	x	9,77%	10,02%	TAK	TAK
2027	4,08%	3,36%	x	8,50%	8,76%	TAK	TAK
2028	3,88%	3,37%	x	7,33%	7,59%	TAK	TAK
2029	3,70%	3,18%	x	6,17%	6,43%	TAK	TAK
2030	1,21%	2,90%	x	4,14%	4,40%	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 7-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			finansowane środkami określonymi 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
2024	23 608,00	23 608,00	23 608,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	23 608,00	23 608,00	23 608,00
2025	145 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 740,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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
		Wydatki 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
2024	195 000,00	195 000,00	195 000,00	6 949 308,00	920 908,00	6 028 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 445 740,00	145 740,00	1 300 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
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		
2024	514 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	714 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	312 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	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. Automatyczne 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT GMINY
Dariusz Furczyk

Objaśnienia zmian przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siekierczyn

Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siekierczyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 30 945,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30 945,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 317 565,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 113 035,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 430 600,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 384 599,47 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	42 565 201,79	+30 945,00	42 596 146,79
Dochody bieżące	27 423 551,79	+30 945,00	27 454 496,79
Dotacje bieżące	4 074 895,79	+26 465,00	4 101 360,79
Pozostałe	9 312 906,00	+4 480,00	9 317 386,00
Wydatki ogółem	46 663 181,26	+317 565,00	46 980 746,26
Wydatki bieżące	26 467 841,26	-113 035,00	26 354 806,26
Wynagrodzenia i pochodne	13 614 009,34	+18 753,00	13 632 762,34
Pozostałe wydatki bieżące	12 653 831,92	-131 788,00	12 522 043,92
Wydatki majątkowe	20 195 340,00	+430 600,00	20 625 940,00
Wynik budżetu	-4 097 979,47	-286 620,00	-4 384 599,47

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siekierczyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 286 620,00 zł i po zmianach wynoszą 4 898 599,47 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 611 979,47	+286 620,00	4 898 599,47
Wolne środki	1 501 029,00	+286 620,00	1 787 649,00

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Siekierczyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Siekierczyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	514 000,00	0,00	514 000,00
2025	714 000,00	246 026,00	960 026,00
2026	634 000,00	260 000,00	894 000,00
2027	312 400,00	500 000,00	812 400,00
2028	0,00	800 000,00	800 000,00
2029	0,00	840 000,00	840 000,00
2030	0,00	281 000,00	281 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siekierczyn na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2024	2,71%	11,49%	TAK	11,79%	TAK
2025	5,45%	11,73%	TAK	12,02%	TAK
2026	4,81%	9,77%	TAK	10,02%	TAK
2027	4,08%	8,50%	TAK	8,76%	TAK
2028	3,88%	7,33%	TAK	7,59%	TAK
2029	3,70%	6,17%	TAK	6,43%	TAK
2030	1,21%	4,14%	TAK	4,40%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Siekierczyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

WOJCIŃSKI
Dariusz Ruciński