

**UCHWAŁA NR IX/64/24
RADY GMINY SIEPRAW**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Siepraw uchwala, co następuje :

§ 1.

Dokonuje się zmiany Uchwały Nr XLIX/421/23 Rady Gminy Siepraw z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw z późniejszymi zmianami, związku z aktualizacją danych budżetowych na rok 2024 w związku z uchwałą Rady Gminy Siepraw Nr IX/63/24 z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Gminy Siepraw na rok 2024

§ 2.

Załączniki Nr 1, 2 i 3 do Uchwały Nr XLIX/421/23 Rady Gminy Siepraw z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw, po dokonanych zmianach otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX/64/24
z dnia 2024-12-30

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	71 491 202,42	59 621 189,38	16 630 890,00	162 249,00	20 348 228,00	7 010 440,49	15 469 381,89	4 740 000,00	11 870 013,04	0,00	11 870 013,04
2025	74 769 506,00	58 695 030,00	15 547 999,00	168 901,00	21 257 794,00	5 329 412,00	16 390 924,00	4 815 666,00	16 074 476,00	0,00	16 074 476,00
2026	60 705 218,00	58 305 218,00	16 029 987,00	174 137,00	21 916 786,00	5 199 749,00	14 984 559,00	4 964 952,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2027	59 705 639,00	59 705 639,00	16 430 737,00	178 490,00	22 464 706,00	5 272 533,00	15 359 173,00	5 089 076,00	0,00	0,00	0,00
2028	61 255 183,00	61 255 183,00	16 890 798,00	183 488,00	23 026 324,00	5 365 343,00	15 789 230,00	5 231 570,00	0,00	0,00	0,00
2029	62 824 792,00	62 824 792,00	17 329 959,00	188 259,00	23 601 982,00	5 504 842,00	16 199 750,00	5 367 591,00	0,00	0,00	0,00
2030	64 395 412,00	64 395 412,00	17 763 208,00	192 965,00	24 192 032,00	5 642 463,00	16 604 744,00	5 501 781,00	0,00	0,00	0,00
2031	65 965 094,00	65 965 094,00	18 189 525,00	197 596,00	24 796 833,00	5 777 882,00	17 003 258,00	5 633 824,00	0,00	0,00	0,00
2032	67 531 885,00	67 531 885,00	18 607 884,00	202 141,00	25 416 754,00	5 910 773,00	17 394 333,00	5 763 402,00	0,00	0,00	0,00
2033	69 135 952,00	69 135 952,00	19 035 865,00	206 790,00	26 052 173,00	6 046 721,00	17 794 403,00	5 895 960,00	0,00	0,00	0,00
2034	70 778 183,00	70 778 183,00	19 473 690,00	211 546,00	26 703 477,00	6 185 796,00	18 203 674,00	6 031 567,00	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	w tym:
					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			
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	75 632 372,42	57 978 409,18	29 677 183,43	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	17 653 963,24	17 653 963,24	279 237,34
2025	73 919 506,00	55 014 723,00	29 507 292,80	0,00	0,00	199 623,00	0,00	0,00	0,00	18 904 783,00	18 904 783,00	370 049,78
2026	59 855 218,00	55 675 153,80	29 880 623,80	0,00	0,00	142 588,00	0,00	0,00	0,00	4 180 064,20	4 180 064,20	50 000,00
2027	58 855 639,00	56 354 743,00	30 352 462,00	0,00	0,00	85 552,00	0,00	0,00	0,00	2 500 896,00	2 500 896,00	0,00
2028	60 405 183,00	57 684 000,00	31 145 497,00	0,00	0,00	28 517,00	0,00	0,00	0,00	2 721 183,00	2 721 183,00	0,00
2029	62 824 792,00	59 059 696,00	31 886 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 096,00	3 765 096,00	0,00
2030	64 395 412,00	60 530 638,00	32 678 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 864 774,00	3 864 774,00	0,00
2031	65 965 094,00	62 036 515,00	33 488 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 928 579,00	3 928 579,00	0,00
2032	67 531 885,00	63 718 833,00	34 456 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 813 052,00	3 813 052,00	0,00
2033	69 135 952,00	65 340 267,00	35 346 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 795 685,00	3 795 685,00	0,00
2034	70 778 183,00	67 002 867,00	36 259 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 775 316,00	3 775 316,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		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	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
2024	-4 141 170,00	0,00	5 751 170,00	0,00	0,00	2 041 170,00	2 041 170,00	3 700 000,00	2 100 000,00
2025	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	850 000,00	850 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2024	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		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					
		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	10 000,00	3 400 000,00	0,00	1 642 780,20	7 393 950,20
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	3 680 307,00	3 680 307,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	2 630 064,20	2 630 064,20
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,00	0,00	3 350 896,00	3 350 896,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 571 183,00	3 571 183,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 096,00	3 765 096,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 864 774,00	3 864 774,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 928 579,00	3 928 579,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 813 052,00	3 813 052,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 795 685,00	3 795 685,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 775 316,00	3 775 316,00

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	3,52%	3,96%	3,96%	13,47%	14,48%	TAK	TAK
2025	1,97%	7,54%	x	11,80%	12,81%	TAK	TAK
2026	1,87%	5,13%	x	9,98%	11,13%	TAK	TAK
2027	1,72%	6,24%	x	8,52%	9,67%	TAK	TAK
2028	1,57%	6,44%	x	7,76%	8,91%	TAK	TAK
2029	0,00%	6,57%	x	5,83%	6,99%	TAK	TAK
2030	0,00%	6,58%	x	4,80%	5,95%	TAK	TAK
2031	0,00%	6,53%	x	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2032	0,00%	6,19%	x	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2033	0,00%	6,02%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2034	0,00%	5,84%	x	6,37%	6,37%	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	100 517,24	100 517,24	90 229,32	271 705,70	271 705,70	242 328,06	293 386,93	293 386,93	280 276,81
2025	275 929,84	275 929,84	251 924,69	4 106 568,65	4 106 568,65	4 038 020,83	421 098,00	421 098,00	342 954,22
2026	175 522,97	175 522,97	175 522,97	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	126 872,40	126 872,40	107 841,54
2027	100 722,96	100 722,96	100 722,96	0,00	0,00	0,00	62 738,30	62 738,30	53 327,56
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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
			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	27 465,90	27 465,90	23 346,02	10 540 884,49	3 693 584,49	6 847 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 665 800,00	4 665 800,00	4 121 437,12	22 473 347,78	3 947 698,00	18 525 649,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 832 872,40	192 872,40	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	162 738,30	62 738,30	100 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	850 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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 splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IX/64/24
z dnia 2024-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 854 070,00	10 540 884,49	22 473 347,78	2 832 872,40	162 738,30	13 488 524,45
1.a	- wydatki bieżące				24 136 193,19	3 693 584,49	3 947 698,00	192 872,40	62 738,30	3 831 414,20
1.b	- wydatki majątkowe				39 717 876,81	6 847 300,00	18 525 649,78	2 640 000,00	100 000,00	9 657 110,25
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:				6 983 493,19	87 384,49	4 306 498,00	2 526 872,40	62 738,30	6 983 493,19
1.1.1	- wydatki bieżące				483 493,19	87 384,49	206 498,00	126 872,40	62 738,30	483 493,19
1.1.1.1	Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	483 493,19	87 384,49	206 498,00	126 872,40	62 738,30	483 493,19
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 500 000,00	0,00	4 100 000,00	2 400 000,00	0,00	6 500 000,00
1.1.2.1	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Sieprawiu w ramach projektu "Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie - Straż Pożarna" - Usprawnienie prowadzenia akcji ratowniczych	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2.2	Budowa żłobka w Sieprawiu - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	5 300 000,00	0,00	2 900 000,00	2 400 000,00	0,00	5 300 000,00
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
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				56 870 576,81	10 453 500,00	18 166 849,78	306 000,00	100 000,00	6 505 031,26
1.3.1	- wydatki bieżące				23 652 700,00	3 606 200,00	3 741 200,00	66 000,00	0,00	3 347 921,01
1.3.1.1	Umowa na odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Siepraw z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy - Utrzymanie czystości i porządku oraz unieszkodliwianie odpadów komunalnych	URZĄD GMINY SIEPRAW	2013	2025	21 717 200,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.1.2	Wykonanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Siepraw - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2021	2025	273 100,00	80 000,00	71 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.3	Prowadzenie 2 linii komunikacyjnych (Zakliczyn-Siepraw i Zakliczyn-Łyczanka) - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2023	2026	1 480 000,00	706 000,00	708 000,00	66 000,00	0,00	370 721,01
1.3.1.4	Remont drogi gminnej 540306K (ul. Kamieniec)w km od 00+000 do km 00+514 w miejscowości Czechówka, Gmina Siepraw - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.5	Dotacja dla Gminy Kraków na pomoc finansową na dofinansowanie do usług świadczonych przez Miejskie Centrum Profilaktyki Uzależnień w Krakowie - Zapewnienie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Sepraw	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.6	Przygotowanie wniosków aplikacyjnych na fundusze europejskie - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	40 400,00	20 200,00	20 200,00	0,00	0,00	20 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 217 876,81	6 847 300,00	14 425 649,78	240 000,00	100 000,00	3 157 110,25

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Siepraw - zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2014	2027	11 860 271,00	60 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	300 027,04
1.3.2.2	Dotacje celowe na wydatki inwestycyjne dla mieszkańców gospodarstw indywidualnych na wymianę kotłów w gospodarstwach indywidualnych - poprawa jakości powietrza w Gminie Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2023	2026	241 000,00	99 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	91 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej 540322K ul. Świętego Michała Archanioła w miejscowości Siepraw, Gmina Siepraw - Polski Ład - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	6 756 500,00	456 500,00	6 300 000,00	0,00	0,00	1 341 468,61
1.3.2.4	Dotacja na renowację okien wraz z zabytkowymi witrażami w kościele pw. Wszystkich Świętych w Zakliczynie. - Ochrona zabytków na terenie Gminy Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa boisk wielofunkcyjnych w miejscowościach Łyczanka i Czechówka, w gminie Siepraw - Polski Ład - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie kultury fizycznej ii sportu	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	3 123 000,00	58 000,00	3 065 000,00	0,00	0,00	96 179,00
1.3.2.6	Budowa żłobka w Sieprawiu - wydatki nie objęte wnioskiem o dofinansowanie - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Siepraw	2024	2026	287 000,00	37 000,00	160 000,00	90 000,00	0,00	287 000,00
1.3.2.7	Dotacja celowa na realizację inwestycji pn Prace remontowo-konserwatorskie drewnianej kaplicy przy ul. Jana Pawła II w Sieprawiu - Ochrona zabytków na terenie Gminy Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	320 049,78	0,00	320 049,78	0,00	0,00	320 049,78
1.3.2.8	Rozwój infrastruktury do obsługi podróżnych w Gminie Siepraw - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	777 000,00	164 000,00	613 000,00	0,00	0,00	539 733,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżek rowerowych na terenie Gminy Siepraw - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	41 900,00	0,00	41 900,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Łyczance	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	79 000,00	63 200,00	15 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Czechówce	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	67 000,00	53 600,00	13 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa traktu pieszo-jezdnego w ciągu drogi gminnej - ul. Podgórska w Zakliczynie - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2025	127 500,00	121 000,00	6 500,00	0,00	0,00	7 363,02
1.3.2.13	Budowa przedszkola w Zakliczynie - Polski Ład - zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2023	2025	9 537 656,03	5 735 000,00	3 740 000,00	0,00	0,00	169 289,80

Załącznik Nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siepraw

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości wykonane na koniec 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Siepraw za lata 2021 - 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siepraw opracowana została na lata 2024 do 2034 tj. na okres spłaty długu wynikającego z zawartych umów o udzielenie kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia długu a także na okres, na który ustalony jest limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

Przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków uwzględniając Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. oraz na podstawie analizy wykonania budżetu gmina z ostatnich trzech lat.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2025-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Ogólne kwoty dochodów bieżących i wydatków bieżących, dochody majątkowe i wydatki majątkowe kształtują się według planowanych wpływów m.in. z dotacji ze środków Unii Europejskiej oraz Rządowego Funduszu Polski Ład, a wydatki majątkowe według realizowanych zadań inwestycyjnych.

Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Siepraw oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 1. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Dochody majątkowe z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację przebudowy drogi gminnej 540322K ul. Świętego Michała Archaniola w miejscowości Siepraw w 2024 r. zmniejszono o 6 270 000,00 zł i równocześnie zwiększono je 2025 r. o tą samą kwotę, bowiem wpłyną po zrealizowaniu zadania. W roku 2025 zwiększono dochody majątkowe o kwotę 780 000,00 zł pozyskane z Urzędu Marszałkowskiego województwa Małopolskiego w ramach projektu "Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie - Straż Pożarna" o kwotę 780 000,00 zł

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 23 814 340,35 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Siepraw;
2. Przebudowa drogi gminnej 540322K ul. Świętego Michała Archaniola w miejscowości Siepraw, Gmina Siepraw;
3. Budowa przedszkola publicznego wraz z przyłączami oraz zagospodarowaniem terenu w m. Zakliczyn;
4. Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych wraz z magazynami energii w budynkach i obiektach Gminy Siepraw;
5. Budowa boisk wielofunkcyjnych w miejscowościach Łyczanka i Czechówka;
6. Prace konserwatorskie przy kościele p.w. Św. Michała Archaniola w Sieprawiu;
7. Prace remontowo-konserwatorskie drewnianej kaplicy przy ul. Jana Pawła II w Sieprawiu;
8. Remont kapliczki przy kościele pw. Św. Michała Archaniola w Sieprawiu wraz z remontem dojścia do kościoła;
9. Renowacja okien wraz z zabytkowymi witrażami w kościele pw. Wszystkich Świętych w Zakliczynie.

Skorygowano dochody majątkowe na latach 2024 - 2025 w ze zmianami w planowanych przedsięwzięciach w latach 2024-2025.

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Siepraw oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Siepraw wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 26 298 348,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 508 395,83 zł. W latach 2025-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Siepraw nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. W dalszym ciągu poszukuje się oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie

wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw na lata 2024-2034.

Dokonano zmiany wydatków majątkowych z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację przebudowy drogi gminnej 540322K ul. Świętego Michała Archaniola w miejscowości Siepraw w 2024 r. zmniejszono o 6 300 000,00 zł i równocześnie zwiększono je 2025 r. o tą samą kwotę. Po rozstrzygniętym przetargu na realizację tego zadania zostanie podpisana umowa z terminem realizacji na rok 2025. Dodatkowo w 2025 r. zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1 200 000,00 zł na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Sieprawiu w związku pozyskanym dofinansowaniem na ten cel.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub planowane do realizacji, na które w przyszłości zostaną zawarte umowy.

Wykazana w uchwale kwota limitu do zaciągania zobowiązań na umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy dotyczy między innymi umów na:

- dowożenie uczniów do szkół,
- zimowe utrzymanie dróg,
- dożywianie uczniów w szkołach i przedszkolach,
- wynajem hali sportowej w Sieprawiu dla uczniów,
- innych umów wieloletnich jednostek budżetowych które są niezbędne do zapewnienie ciągłości działania m.in. usługi telekomunikacyjne, dostawę mediów, ubezpieczenie majątku, monitoringu obiektów, licencje programów komputerowych, bankową obsługę budżetu, usługi pocztowe, usługi hostingu (dostęp do serwera strumieniowego), usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, usługi rozgraniczania nieruchomości, usługi transportowe, bieżące utrzymanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków.

Skorygowano wydatki majątkowe na latach 2024 - 2025 w ze zmianami budżetu Gminy w roku 2024 oraz planowanymi przedsięwzięciami w latach 2024-2024.

Wynik budżetu

W budżecie na 2024 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 4 141 170,00 zł, a jego pokrycie planuje się z: nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 041 170,00 zł oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 2 100 000,00 zł.

W latach 2025 do 2034 to nadwyżka budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę długu z tytułu zaciągniętych kredytów.

Przychody

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 051 170,00	-3 300 000,00	5 751 170,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
Wolne środki	5 000 000,00	-1 300 000,00	3 700 000,00

Po dokonanych zmianach przychody obejmują:

- 1) nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 041 170,00 zł;
 - 2) wolne środki - 3 700 000,00 zł
 - 3) spłaty udzielonych pożyczek - 10 000,00 zł
- W latach 2025 do 2033 nie planuje się przychodów.

Rozchody

Rozchody Gminy Siepraw obejmują spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów – zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie istniejące”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie istniejące”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Siepraw

Rok	Zobowiązanie istniejące (zł)	Zobowiązanie planowane (zł)	Zobowiązania (zł)
2024	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2025	850 000,00	200 000,00	1 030 000,00
2026	850 000,00	600 000,00	1 450 000,00
2027	850 000,00	600 000,00	1 450 000,00
2028	850 000,00	600 000,00	1 450 000,00
2029	0,00	600 000,00	600 000,00
2030	0,00	600 000,00	600 000,00
2031	0,00	600 000,00	600 000,00
2032	0,00	600 000,00	600 000,00
2033	0,00	800 000,00	800 000,00
2034	0,00	800 000,00	800 000,00

Zmieniono planowaną spłatę kredytów co przedstawia tabela poniżej w związku z rezygnacją w 2024r z zaciągnięcia kredytu.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 050 000,00	-200 000,00	850 000,00
2026	1 050 000,00	-200 000,00	850 000,00
2027	1 050 000,00	-200 000,00	850 000,00
2028	1 050 000,00	-200 000,00	850 000,00
2029	200 000,00	-200 000,00	0,00
2030	200 000,00	-200 000,00	0,00
2031	200 000,00	-200 000,00	0,00
2032	200 000,00	-200 000,00	0,00
2033	200 000,00	-200 000,00	0,00
2034	200 000,00	-200 000,00	0,00

Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw na lata 2024-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 5 000 000,00 zł. **Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 400 000,00 zł.**

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 20,12%.

Brak innych zobowiązań traktowanych na równi z „kredytami i pożyczkami”, które należałoby zaliczyć do kwoty długu Gminy Siepraw (m.in. tzw. umowy nienazwane, umowy

leasingu, umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym, umowy sprzedaży płatne w ratach).
Brak zobowiązań związku (ZGDGRiK) współtworzonego przez Gminę Siepraw.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- 1) finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 2) informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa przedszkola w Zakliczynie - Polski Ład
2. Przygotowanie wniosków aplikacyjnych na fundusze europejskie
3. Budowa traktu pieszo-jezdnego w ciągu drogi gminnej - ul. Podgórska w Zakliczynie
4. Rozwój infrastruktury do obsługi podróżnych w Gminie Siepraw
5. Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżek rowerowych na terenie Gminy Siepraw
6. Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Łyczance
7. Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Czechówce

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wykonanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Siepraw;
2. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Siepraw;
3. Dotacje celowe na wydatki inwestycyjne dla mieszkańców gospodarstw indywidualnych na wymianę kotłów w gospodarstwach indywidualnych ;
4. Przebudowa drogi gminnej 540322K ul. Świętego Michała Archaniola w miejscowości Siepraw, Gmina Siepraw - Polski Ład;
5. Budowa boisk wielofunkcyjnych w miejscowościach Łyczanka i Czechówka, w gminie Siepraw - Polski Ład.

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

