

U C H W A Ł A NR XLIX/421/23

RADY GMINY SIEPRAW

z dnia 28 grudnia 2023 roku

w sprawie przyjęcia 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) Rada Gminy Siepraw uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Siepraw w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Siepraw w treści załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Siepraw do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
2. Z tytułu umów, 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 do wysokości limitu w kwocie 7 000 000,00 zł.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Siepraw do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Siepraw, uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których w mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XLI/347/22 Rady Gminy Siepraw z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady

Leszek Wierzbę

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalone 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 XLIX/421/23 Rady Gminy Siepraw z dnia 28.12.2023 r.

Dokument podpisany elektronicznie

z tego:												
z tego:										w tym:		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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:		Dochody majątkowe x	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	75 082 800,35	51 268 460,00	14 935 638,00	162 249,00	17 649 017,00	4 559 976,00	13 961 580,00	4 626 000,00	23 814 340,35	0,00	23 814 340,35	
2025	53 562 336,00	53 562 336,00	15 547 999,00	168 901,00	18 372 627,00	4 938 804,00	14 534 005,00	4 815 666,00	0,00	0,00	0,00	
2026	55 222 768,00	55 222 768,00	16 029 987,00	174 137,00	18 942 178,00	5 091 907,00	14 984 559,00	4 964 952,00	0,00	0,00	0,00	
2027	56 603 337,00	56 603 337,00	16 430 737,00	178 490,00	19 415 732,00	5 219 205,00	15 359 173,00	5 089 076,00	0,00	0,00	0,00	
2028	58 188 231,00	58 188 231,00	16 890 798,00	183 488,00	19 959 372,00	5 365 343,00	15 789 230,00	5 231 570,00	0,00	0,00	0,00	
2029	59 701 126,00	59 701 126,00	17 329 959,00	188 259,00	20 478 316,00	5 504 842,00	16 199 750,00	5 367 591,00	0,00	0,00	0,00	
2030	61 193 654,00	61 193 654,00	17 763 208,00	192 965,00	20 990 274,00	5 642 463,00	16 604 744,00	5 501 781,00	0,00	0,00	0,00	
2031	62 662 302,00	62 662 302,00	18 189 525,00	197 596,00	21 494 041,00	5 777 882,00	17 003 258,00	5 633 824,00	0,00	0,00	0,00	
2032	64 103 535,00	64 103 535,00	18 607 884,00	202 141,00	21 988 404,00	5 910 773,00	17 394 333,00	5 763 402,00	0,00	0,00	0,00	
2033	65 577 916,00	65 577 916,00	19 035 865,00	206 790,00	22 494 137,00	6 046 721,00	17 794 403,00	5 895 960,00	0,00	0,00	0,00	
2034	67 086 208,00	67 086 208,00	19 473 690,00	211 546,00	23 071 502,00	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 wyliczających 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 nakładów dochodów związanych ze szczególnymi zasobami 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.

Z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	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	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	-7 397 582,00	0,00	8 997 582,00	6 000 000,00	4 400 000,00	155 582,00	155 582,00	2 842 000,00	2 842 000,00				
2025	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:		5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
Łp	4.4	4.4.1	4.5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
Wyszczególnienie	z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
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	9 400 000,00	0,00	-95 020,00	2 902 562,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 350 000,00	0,00	1 205 600,80	1 205 600,80			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	2 192 812,00	2 192 812,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	2 999 082,00	2 999 082,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	3 301 722,00	3 301 722,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 490 382,00	3 490 382,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	3 603 682,00	3 603 682,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	3 679 545,00	3 679 545,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	3 701 052,00	3 701 052,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	3 725 685,00	3 725 685,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 734 316,00	3 734 316,00			

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 związków 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 związków 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 związków 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	4,30%	1,03%	13,47%	13,37%	TAK	TAK
2025	3,26%	x	11,38%	11,28%	TAK	TAK
2026	3,78%	x	8,99%	9,04%	TAK	TAK
2027	3,53%	x	7,55%	7,60%	TAK	TAK
2028	3,28%	x	6,84%	6,88%	TAK	TAK
2029	1,51%	x	4,96%	5,00%	TAK	TAK
2030	1,41%	x	3,97%	4,01%	TAK	TAK
2031	1,31%	x	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2032	1,22%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2033	1,46%	x	6,50%	6,50%	TAK	TAK
2034	1,38%	x	6,66%	6,66%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
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									
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									
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
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									
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x									
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	40 000,00	40 000,00	40 000,00	98 896,00	98 896,00	98 896,00	206 000,00	206 000,00	206 000,00
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
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										
	w tym:			Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie 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				
	Wydzielone na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
								z tego:			
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	0,00	0,00	0,00	3 819 000,00	3 579 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	3 659 000,00	3 509 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			w tym:					
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			wypłaty z tytułu wynagrodzeń i gwarancji poręczeń 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
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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie informacji 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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pożyczki 8.3 – 8.3.1 i pożyczki 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady
Leszek Wierzbę

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XLIX/421/23 Rady Gminy Siepraw z dnia 28.12.2023 r.

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)				35 467 571,00	3 819 000,00	3 659 000,00	100 000,00	100 000,00	4 727 000,00
1.a	- wydatki bieżące				23 327 300,00	3 579 000,00	3 509 000,00	0,00	0,00	4 137 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 140 271,00	240 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	590 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				35 467 571,00	3 819 000,00	3 659 000,00	100 000,00	100 000,00	4 727 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				23 327 300,00	3 579 000,00	3 509 000,00	0,00	0,00	4 137 000,00
1.3.1.1	Umowa na odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Siepraw z nieruchomości na których zamieszkuje 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	110 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie 2 linii komunikacyjnych (Zakładczyn-Siepraw i Zakładczyn-Łyczanka) - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2023	2025	1 337 000,00	669 000,00	668 000,00	0,00	0,00	1 337 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 140 271,00	240 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	590 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Siepraw - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2014	2027	11 990 271,00	190 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	490 000,00
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 poprzez wymianę niskosprawnych palenisk na piece gazowe	Urząd Gminy Siepraw	2023	2025	150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00

Przewodniczący Rady
Leszek Wierzbę

Załącznik Nr 3 do uchwały Rady Gminy Siepraw
Nr XLIX/421/23 z dnia 28 grudnia 2023r. w
sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Siepraw

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Siepraw

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Siepraw za lata 2022 i 2021 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.

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.

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.

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 transportowe, bieżące utrzymanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków.

Wynik budżetu

W budżecie na 2024 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 7 397 582,00 zł, a jego pokrycie planuje się z: kredytów – 4 400 000,00 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 155 582,00 zł oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 2 842 000,00 zł

W latach 2024 do 2034 to nadwyżka budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę długu z tytułu zaciągniętych kredytów.

Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 997 582,00 zł. i w 2024 r. obejmują:

- 1) kredyty – 6 000 000,00 zł;
- 2) nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 155 582,00 zł;
- 3) wolne środki - 2 842 000,00 zł (środki nie wykorzystane w 2023 r. na zadanie inwestycyjne, które zostały przeniesione do realizacji na rok 2024)

W latach 2024 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 3. 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	1 050 000,00
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

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 9 400 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych 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.

Przewodniczący Rady
Leszek Wierzbka