

**UCHWAŁA NR XIV/119/25
RADY GMINY SIEPRAW**

z dnia 2 lipca 2025 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 IX/65/24 Rady Gminy Siepraw z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw, w związku z aktualizacją danych budżetowych na rok 2025 w związku z uchwałą Rady Gminy Siepraw Nr XIV/118/25 z dnia 2 lipca 2025 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Gminy Siepraw na rok 2025.

§ 2. Załączniki Nr 1, 2 i 3 do Uchwały Nr IX/65/24 Rady Gminy Siepraw z dnia 30 grudnia 2024r. 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.


Przewodniczący Rady
Aleksander Suder

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych x	z tego:				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	
		3	3.1			4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3			
															4.3.1
Lp															
2025	-6 940 398,00	0,00		7 790 398,00	2 800 000,00	1 950 000,00	1 590 398,00	1 590 398,00	1 590 398,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	
2026	1 130 000,00	1 130 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 130 000,00	1 130 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 130 000,00	1 130 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	280 000,00	280 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	280 000,00	280 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	280 000,00	280 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	280 000,00	280 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	280 000,00	280 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	280 000,00	280 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	280 000,00	280 000,00		0,00	0,00	0,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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
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	
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	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	3 065 615,86	8 066 013,86			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 220 000,00	0,00	3 170 354,00	3 170 354,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 090 000,00	0,00	2 255 362,00	2 255 362,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	1 886 123,00	1 886 123,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	1 920 600,00	1 920 600,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 954 031,00	1 954 031,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	2 014 910,00	2 014 910,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	840 000,00	0,00	2 124 499,00	2 124 499,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	2 247 087,00	2 247 087,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	280 000,00	0,00	2 393 519,00	2 393 519,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 555 049,00	2 555 049,00			

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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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
2025	2,01%	5,22%	12,05%	13,76%	TAK	TAK
2026	2,42%	6,18%	10,48%	12,18%	TAK	TAK
2027	2,24%	4,41%	8,95%	10,66%	TAK	TAK
2028	2,07%	3,28%	7,90%	9,61%	TAK	TAK
2029	0,63%	3,18%	5,41%	7,11%	TAK	TAK
2030	0,58%	3,12%	3,83%	5,64%	TAK	TAK
2031	0,54%	3,11%	3,44%	5,14%	TAK	TAK
2032	0,50%	3,16%	4,07%	4,07%	TAK	TAK
2033	0,46%	3,23%	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2034	0,42%	3,33%	3,36%	3,36%	TAK	TAK
2035	0,39%	3,44%	3,20%	3,20%	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		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		w tym:			w tym:				
	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 i 3 ustawy x	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaiłki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaiłki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Łp	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
2025	1 026 721,95	1 026 721,95	928 620,26	4 770 788,57	4 770 788,57	4 030 720,55	698 715,73	698 715,73	577 308,72
2026	175 522,97	175 522,97	175 522,97	4 025 869,00	4 025 869,00	3 307 176,00	380 807,52	380 807,52	309 146,71
2027	100 722,96	100 722,96	100 722,96	0,00	0,00	0,00	305 096,55	305 096,55	260 220,47
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 467,00	2 467,00	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
2035	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	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 i 3 ustawy	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					
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	
2025	8 450 494,92	8 450 494,92	4 114 136,84	9 837 407,00	976 054,00	8 861 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 411 253,00	5 411 253,00	3 287 176,00	9 722 112,40	1 436 859,40	8 285 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 167 653,30	67 653,30	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	2 467,00	2 467,00	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	
2035	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	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 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	Wypływ papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emisji lub zaciąganych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			w tym:					
			splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:							
				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
2025	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2035	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 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 spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w szczególności dotyczy 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XIV/119/25 Rady Gminy Siepraw z dnia 2.07.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 455 698,48	9 837 407,00	9 722 112,40	1 157 653,30	2 467,00	20 072 161,71
1.a	- wydatki bieżące				3 276 418,19	976 054,00	1 436 859,40	67 653,30	2 467,00	2 079 754,71
1.b	- wydatki majątkowe				31 179 270,29	8 861 353,00	8 285 253,00	1 100 000,00	0,00	17 992 407,00
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:				12 642 924,19	6 943 307,00	5 542 112,40	67 653,30	2 467,00	12 555 539,70
1.1.1	- wydatki bieżące				496 418,19	208 054,00	130 859,40	67 653,30	2 467,00	409 033,70
1.1.1.1	Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	483 493,19	206 498,00	126 872,40	62 738,30	0,00	396 108,70
1.1.1.2	Projekt "Opracowanie kompleksowego produktu turystycznego na terenie Otuliny Podkrakowskiej"- udział własny gminy Siepraw do kosztów działań wspólnych - zwiększenie atrakcji turystycznej Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2025	2028	12 925,00	1 556,00	3 987,00	4 915,00	2 467,00	12 925,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 146 506,00	6 735 253,00	5 411 253,00	0,00	0,00	12 146 506,00
1.1.2.1	Budowa złobka w Sieprawiu - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	11 000 000,00	6 700 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00
1.1.2.2	Montaż Magazynów Energii na obszarze LGD Turystyczna Podkowa - poprawa wykorzystania odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	1 076 000,00	0,00	1 076 000,00	0,00	0,00	1 076 000,00
1.1.2.3	Budowa toru rowerowego pumtrack, jako atrakcji turystycznej w Gminie Siepraw - zwiększenie atrakcji turystycznej Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	70 506,00	35 253,00	35 253,00	0,00	0,00	70 506,00
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				21 812 764,29	2 894 100,00	4 180 000,00	1 100 000,00	0,00	7 516 622,01
1.3.1	- wydatki bieżące				2 760 000,00	768 000,00	1 306 000,00	0,00	0,00	1 670 721,01
1.3.1.1	Prowadzenie 2 linii komunikacyjnych (Zakliczyn-Siepraw i Zakliczyn-tyczanka) - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2023	2026	1 480 000,00	706 000,00	66 000,00	0,00	0,00	370 721,01
1.3.1.2	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Siepraw - realizacja zadań własnych Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	300 000,00	60 000,00	240 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.3	Remont kompleksu sportowego Orlik - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 032 764,29	2 126 100,00	2 874 000,00	1 100 000,00	0,00	5 845 901,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Siepraw - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2014	2027	11 924 271,00	100 000,00	134 000,00	100 000,00	0,00	177 901,00
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	Urząd Gminy Siepraw	2023	2026	241 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	88 000,00
1.3.2.3	Budowa złobka w Sieprawiu - wydatki nie objęte wnioskiem o dofinansowanie - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Siepraw	2024	2026	403 000,00	206 100,00	160 000,00	0,00	0,00	280 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa budynku zaplecza sanitarno-sportowego boiska sportowego w Sieprawiu - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	5 164 493,29	1 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej 540328K (ul. Słarowiejska) w km 0+000 do km 0+522,00 w miejscowości Zakliczyn, Gmina Siepraw - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	1 100 000,00	670 000,00	430 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowa oświetlenia przejść dla pieszych na drogach powiatowych w Gminie Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Siepraw za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Siepraw na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siepraw została przygotowana na lata 2025-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Siepraw wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Siepraw, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

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 gminy z ostatnich trzech lat.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. Dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. Dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Siepraw.

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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2035	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2035	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2035	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2035	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2035	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2035	0,00%	100,00%

Zaktualizowano dochody bieżące w związku ze zmianami w budżecie na rok 2025.

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 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 659 673,06 zł, które wiążą się z uzyskaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz środki z budżetu UE. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa drogi gminnej 540322K ul. Świętego Michała Archanioła w miejscowości Siepraw, Gmina Siepraw;
2. Budowa boisk wielofunkcyjnych w miejscowościach Łyczanka i Czechówka;
3. Prace remontowo-konserwatorskie drewnianej kaplicy przy ul. Jana Pawła II w Sieprawiu;
4. Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd";
5. Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Siepraw;
6. Projekt "Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie Straż Pożarna";
7. Budowa żłobka w Sieprawiu.
8. Budowa przedszkola publicznego wraz z przyłączami oraz zagospodarowaniem terenu w m. Zakliczyn w gminie Siepraw - Polski Ład

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 2 400 000,00 zł na budowę żłobka w Sieprawiu - planowana kwota dotacji, na którą został złożony wniosek o dofinansowanie.

Zaktualizowano dochody majątkowe w związku ze zmianami w budżecie na rok 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.

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	2026-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Siepraw wydatki

na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 31 224 705,00 zł. W latach 2026-2035 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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 własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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,
- odberanie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy,
- 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.

Zaktualizowano wydatki bieżące w związku ze zmianami w budżecie na rok 2025 oraz w latach 2026-2035 w związku z planowanymi przedsięwzięciami oraz przeliczeniem odsetek od zmniejszonego panowanego zadłużenia.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw na lata 2025-2035 a także planowane do realizacji, na które w przyszłości zostaną zawarte umowy.

Zwiększono wydatki majątkowe w latach 2025 - 2026 w związku ze zmianami w budżecie 2025 oraz z planowanymi przedsięwzięciami latami 2025-2035.

Wynik budżetu

W budżecie na 2025 r. zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 6 940 398,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. Kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 950 000,00 zł;
2. Nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 590 398,00 zł;
3. Wolnych środków – 3 400 000,00

Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 790 398,00 zł. Przychody Gminy Siepraw w 2025 r. obejmują:

1. Kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 800 000,00 zł;
2. Nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 590 398,00 zł ;
3. Wolne środki – 3 400 000,00 zł

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 2026-2035.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Siepraw

Rok	Zobowiązanie istniejące	Zobowiązanie planowane	Zobowiązania razem
2025	850 000,00	0,00	850 000,00
2026	850 000,00	280 000,00	1 130 000,00
2027	850 000,00	280 000,00	1 130 000,00
2028	850 000,00	280 000,00	1 130 000,00
2029	0,00	280 000,00	280 000,00
2030	0,00	280 000,00	280 000,00
2031	0,00	280 000,00	280 000,00
2032	0,00	280 000,00	280 000,00
2033	0,00	280 000,00	280 000,00
2034	0,00	280 000,00	280 000,00
2035	0,00	280 000,00	280 000,00

Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 3 400 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 350 000,00 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 2025 roku wyniesie 10,20%.

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.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa żłobka w Sieprawiu;
2. Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Siepraw;
3. Budowa żłobka w Sieprawiu - wydatki nie objęte wnioskiem o dofinansowanie;
4. Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska sportowego w Sieprawiu;
5. Przebudowa drogi gminnej 540328K (ul. Starowiejska) w km 0+000 do km 0+522,00 w miejscowości Zakliczyn, Gmina Siepraw.

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

