UCHWAŁA NR XXVI/221/26
Rady Gminy Siepraw

z dnia 5 listopada 2026 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 (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) Rada Gminy Siepraw uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Uchwały Nr XIX/151/25 Rady Gminy Siepraw z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw z późniejszymi zmianami, w związku z aktualizacją danych budżetowych na rok 2026 w związku z uchwałą Rady Gminy Siepraw XXVI/220/26 z dnia 5 listopada 2026 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Gminy Siepraw na rok 2026.

§ 2. Załączniki Nr 1, 2 i 3 do Uchwały Nr XIX/151/25 Rady Gminy Siepraw z dnia 29 grudnia 2025 r. 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 jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

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	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
2026	74 567 835,33	70 980 677,28	35 236 823,00	356 867,00	13 491 852,00	5 265 849,06	16 629 286,22	5 220 000,00	3 587 158,05	1 630,00	3 585 528,05
2027	76 892 459,00	73 184 459,00	36 223 454,00	366 859,00	13 867 465,00	5 387 771,00	17 338 910,00	5 366 160,00	3 708 000,00	0,00	3 708 000,00
2028	76 535 540,00	74 641 540,00	37 201 487,00	376 764,00	14 241 887,00	5 527 841,00	17 293 561,00	5 511 046,00	1 894 000,00	0,00	1 894 000,00
2029	76 497 021,00	76 497 021,00	38 168 726,00	386 560,00	14 612 176,00	5 586 365,00	17 743 194,00	5 654 333,00	0,00	0,00	0,00
2030	78 362 824,00	78 362 824,00	39 161 113,00	396 611,00	14 992 093,00	5 608 490,00	18 204 517,00	5 801 346,00	0,00	0,00	0,00
2031	80 321 894,00	80 321 894,00	40 140 141,00	406 526,00	15 366 895,00	5 748 702,00	18 659 630,00	5 946 380,00	0,00	0,00	0,00
2032	82 249 619,00	82 249 619,00	41 103 504,00	416 283,00	15 735 700,00	5 886 671,00	19 107 461,00	6 089 093,00	0,00	0,00	0,00
2033	84 100 235,00	84 100 235,00	42 028 333,00	425 649,00	16 089 753,00	6 019 121,00	19 537 379,00	6 226 098,00	0,00	0,00	0,00
2034	85 992 489,00	85 992 489,00	42 973 970,00	435 226,00	16 451 772,00	6 154 551,00	19 976 970,00	6 366 185,00	0,00	0,00	0,00
2035	87 927 320,00	87 927 320,00	43 940 884,00	445 019,00	16 821 937,00	6 293 028,00	20 426 452,00	6 509 424,00	0,00	0,00	0,00
2036	89 861 721,00	89 861 721,00	44 907 583,00	454 809,00	17 192 020,00	6 431 475,00	20 875 834,00	6 652 631,00	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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2026	80 282 835,33	68 821 013,43	34 982 987,66	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 461 821,90	11 461 821,90	514 740,00
2027	79 452 760,00	69 258 220,00	36 317 735,00	0,00	0,00	207 326,00	0,00	0,00	0,00	10 194 540,00	10 194 540,00	0,00
2028	75 788 007,00	72 220 616,00	37 933 874,00	0,00	0,00	156 288,00	0,00	0,00	0,00	3 567 391,00	3 567 391,00	0,00
2029	76 247 021,00	74 699 035,00	39 565 031,00	0,00	0,00	116 158,00	0,00	0,00	0,00	1 547 986,00	1 547 986,00	0,00
2030	78 112 824,00	76 784 474,00	40 751 982,00	0,00	0,00	104 182,00	0,00	0,00	0,00	1 328 350,00	1 328 350,00	0,00
2031	80 071 894,00	78 852 515,00	41 933 789,00	0,00	0,00	92 208,00	0,00	0,00	0,00	1 219 379,00	1 219 379,00	0,00
2032	81 999 619,00	80 898 521,00	43 107 935,00	0,00	0,00	80 232,00	0,00	0,00	0,00	1 101 098,00	1 101 098,00	0,00
2033	83 750 235,00	82 885 771,00	44 261 072,00	0,00	0,00	65 862,00	0,00	0,00	0,00	864 464,00	864 464,00	0,00
2034	85 592 489,00	84 897 236,00	45 422 925,00	0,00	0,00	47 900,00	0,00	0,00	0,00	695 253,00	695 253,00	0,00
2035	87 527 320,00	86 934 810,00	46 592 565,00	0,00	0,00	28 740,00	0,00	0,00	0,00	592 510,00	592 510,00	0,00
2036	89 461 721,00	88 967 361,00	47 757 379,00	0,00	0,00	9 580,00	0,00	0,00	0,00	494 360,00	494 360,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2026	-5 715 000,00	0,00	6 640 000,00	0,00	0,00	4 090 000,00	4 090 000,00	2 550 000,00	1 625 000,00
2027	-2 560 301,00	0,00	3 410 301,00	2 800 000,00	1 950 000,00	610 301,00	610 301,00	0,00	0,00
2028	747 533,00	747 533,00	352 467,00	0,00	0,00	277 467,00	0,00	0,00	0,00
2029	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	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	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	1 700 000,00	0,00	2 159 663,85	8 799 663,85
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	3 926 239,00	4 536 540,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 420 924,00	2 773 391,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 797 986,00	1 797 986,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	1 578 350,00	1 578 350,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 469 379,00	1 469 379,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	1 351 098,00	1 351 098,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 214 464,00	1 214 464,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 095 253,00	1 095 253,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	992 510,00	992 510,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	894 360,00	894 360,00

[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
2026	1,60%	5,30%	12,01%	13,29%	TAK	TAK
2027	1,56%	7,44%	10,36%	11,64%	TAK	TAK
2028	1,82%	4,17%	9,75%	11,02%	TAK	TAK
2029	0,52%	2,72%	7,38%	8,65%	TAK	TAK
2030	0,49%	2,31%	5,73%	7,01%	TAK	TAK
2031	0,46%	2,09%	5,23%	6,50%	TAK	TAK
2032	0,43%	1,87%	4,01%	5,28%	TAK	TAK
2033	0,53%	1,64%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2034	0,56%	1,43%	3,18%	3,18%	TAK	TAK
2035	0,53%	1,25%	2,32%	2,32%	TAK	TAK
2036	0,49%	1,08%	1,90%	1,90%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			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 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
2026	631 864,65	631 864,65	582 788,68	2 030 968,54	2 030 968,54	1 763 349,73	1 754 628,40	1 754 628,40	1 364 252,90
2027	974 131,86	974 131,86	939 059,94	3 208 235,09	3 208 235,09	3 208 235,09	1 884 856,25	1 884 856,25	1 254 244,80
2028	200 640,00	200 640,00	165 568,08	1 893 382,42	1 893 382,42	1 893 382,42	506 768,73	506 768,73	417 166,15
2029	117 040,00	117 040,00	96 581,52	0,00	0,00	0,00	133 760,00	133 760,00	110 378,72
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
2036	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:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2026	2 476 809,65	2 476 809,65	2 012 863,01	3 437 562,23	1 806 962,23	1 630 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 891 000,00	5 891 000,00	4 958 156,42	12 524 586,25	2 332 956,25	10 191 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	987 768,73	887 768,73	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	265 760,00	165 760,00	100 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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
2026	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 703 696,25	3 437 562,23	12 524 586,25	987 768,73	265 760,00	13 265 445,57
1.a	- wydatki bieżące				5 822 701,96	1 806 962,23	2 332 956,25	887 768,73	165 760,00	5 167 447,21
1.b	- wydatki majątkowe				24 880 994,29	1 630 600,00	10 191 630,00	100 000,00	100 000,00	8 097 998,36
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:				10 557 601,96	1 621 962,23	7 775 856,25	506 768,73	133 760,00	10 038 347,21
1.1.1	- wydatki bieżące				4 471 601,96	1 426 962,23	1 884 856,25	506 768,73	133 760,00	3 952 347,21
1.1.1.1	Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	445 495,23	146 872,00	62 739,00	0,00	0,00	209 611,00
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	15 100,00	3 987,00	6 776,00	4 337,00	0,00	15 100,00
1.1.1.3	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - podniesienie potencjału edukacji włączającej	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ZAKLICZYNIE	2025	2027	275 966,10	101 914,87	86 888,28	0,00	0,00	188 803,15
1.1.1.4	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - podniesienie potencjału edukacji włączającej	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2025	2027	171 245,80	70 404,82	67 488,65	0,00	0,00	137 893,47
1.1.1.5	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - podniesienie potencjału edukacji włączającej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SIEPRAWIU	2025	2027	265 191,61	109 608,96	96 856,32	0,00	0,00	206 465,28
1.1.1.6	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SIEPRAWIU	2025	2028	163 547,00	52 050,60	68 130,00	29 000,00	0,00	149 180,60
1.1.1.7	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ZAKLICZYNIE	2025	2028	99 397,00	29 096,00	37 830,00	19 280,00	0,00	86 206,00
1.1.1.8	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. BRATA ALBERTA W CZECHÓWCE	2025	2028	132 213,00	46 476,76	34 280,00	19 320,00	0,00	100 076,76
1.1.1.9	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W ŁYCZANCE	2025	2028	125 477,47	42 677,47	31 080,00	17 720,00	0,00	91 477,47
1.1.1.10	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2025	2028	148 630,00	55 700,00	55 548,00	26 946,73	0,00	138 194,73

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.11	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do dobrej jakości edukacji poprzez podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2026	2028	58 383,75	25 008,75	16 020,00	17 355,00	0,00	58 383,75
1.1.1.12	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do dobrej jakości edukacji poprzez podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE GMINY SIEPRAW W SIEPRAWIU	2026	2028	80 267,50	31 255,00	23 760,00	25 252,50	0,00	80 267,50
1.1.1.13	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do dobrej jakości edukacji poprzez podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ZAKLICZYNIE	2026	2028	73 152,50	30 340,00	20 160,00	22 652,50	0,00	73 152,50
1.1.1.14	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do dobrej jakości edukacji poprzez podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. BRATA ALBERTA W CZECHÓWCE	2026	2028	72 615,00	30 940,00	20 160,00	21 515,00	0,00	72 615,00
1.1.1.15	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw - zwiększanie szans edukacyjnych dzieci	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2026	2028	90 800,00	50 150,00	20 100,00	20 550,00	0,00	90 800,00
1.1.1.16	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw - zwiększanie szans edukacyjnych dzieci	PRZEDSZKOLE GMINY SIEPRAW W SIEPRAWIU	2026	2028	104 657,00	45 857,00	29 400,00	29 400,00	0,00	104 657,00
1.1.1.17	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw - zwiększanie szans edukacyjnych dzieci	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W ŁYCZANCE	2026	2028	181 543,00	77 743,00	51 000,00	52 800,00	0,00	181 543,00
1.1.1.18	Rozwój i modernizacja urządzeń wodociągowych na terenie gminy Siepraw - Rozwój infrastruktury oraz racjonalne gospodarowanie wodą wraz z dostosowaniem do zmian klimatu oraz niwelowaniem ryzyka klęsk żywiołowych i katastrof	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	1 366 000,00	410 000,00	956 000,00	0,00	0,00	1 366 000,00
1.1.1.19	Funkcjonowanie i obsadzenie 20 utworzonych nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w instytucji pn,. Żłobek Gminy sipraw w Zakliczynie -w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 - zwiększenie dostępności instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	ŻŁOBEK GMINY SIEPRAW W ZAKLICZYNIE	2026	2029	601 920,00	66 880,00	200 640,00	200 640,00	133 760,00	601 920,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 086 000,00	195 000,00	5 891 000,00	0,00	0,00	6 086 000,00
1.1.2.1	Budowa ciągów pieszo-rowerowych w Gminie Siepraw - zwiększenie atrakcji turystycznej Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	5 315 000,00	35 000,00	5 280 000,00	0,00	0,00	5 315 000,00
1.1.2.2	Budowa toru rowerowego pumptrack, jako atrakcji turystycznej w Gminie Siepraw - zwiększenie atrakcji turystycznej Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	471 000,00	60 000,00	411 000,00	0,00	0,00	471 000,00
1.1.2.3	Rozwój i modernizacja urządzeń wodociągowych na terenie gminy Siepraw - Rozwój infrastruktury oraz racjonalne gospodarowanie wodą wraz z dostosowaniem do zmian klimatu oraz niwelowaniem ryzyka klęsk żywiołowych i katastrof	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	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				20 146 094,29	1 815 600,00	4 748 730,00	481 000,00	132 000,00	3 227 098,36
1.3.1	- wydatki bieżące				1 351 100,00	380 000,00	448 100,00	381 000,00	32 000,00	1 215 100,00
1.3.1.1	Prowadzenie linii komunikacyjnej Zakliczyn - Łyczanka - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2025	2029	1 173 000,00	380 000,00	380 000,00	381 000,00	32 000,00	1 173 000,00
1.3.1.2	Prace geodezyjne związane z ustaleniem pasa drogowego drogi gminnej Nr K540308 - regulacja stanu prawnego drogi gminnej	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	42 100,00	0,00	42 100,00	0,00	0,00	42 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Wykonanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Siepraw - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2023	2027	136 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 794 994,29	1 435 600,00	4 300 630,00	100 000,00	100 000,00	2 011 998,36
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Siepraw - zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkanców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2014	2029	12 154 271,00	164 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	330 045,00
1.3.2.2	Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska sportowego w Sieprawiu - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	5 168 493,29	1 185 000,00	2 815 000,00	0,00	0,00	339 723,36
1.3.2.3	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Myślenickiego z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania "Przebudowa drogi powiatowej K1949 ul. Szkolna (od skrzyżowania z ul. Słoneczną) w miejscowości Czechówka (około 1km)" - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2026	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Myślenickiego z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania "Przebudowa drogi powiatowej K1952 ul. Długa (od granicy z Gminą Wieliczka) w miejscowości Siepraw. (około 1,00 km) " - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2026	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Myślenickiego z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania "Przebudowa drogi powiatowej K1945 ul. Anieli Salawy (od skrzyżowania z ul. Zacisze) w miejscowości Siepraw (około 400 m)" - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2026	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ciągów pieszo-rowerowych w Gminie Siepraw - wydatki niekwalifikowane	Urząd Gminy Siepraw	2025	2027	285 000,00	40 000,00	245 000,00	0,00	0,00	285 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 540316K wraz z budową mostu w Sieprawiu na ul. Na Grobli - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	130 000,00	24 600,00	105 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012" w Sieprawiu - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	1 001 000,00	1 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 001 000,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Myśliwskiej w Sieprawiu - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00	0,00	1 230,00
1.3.2.10	Budowa toru rowerowego pumptrack, jako atrakcji turystycznej w Gminie Siepraw - wydatki niekwalifikowane - zwiększenie atrakcji turystycznej Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	21 000,00	1 000,00	20 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2.11	Rozwój i modernizacja urządzeń wodociągowych na terenie gminy Siepraw - wydatki niekwalifikowane - Rozwój infrastruktury oraz racjonalne gospodarowanie wodą wraz z dostosowaniem do zmian klimatu oraz niwelowaniem ryzyka klęsk żywiołowych i katastrof	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	34 000,00	20 000,00	14 000,00	0,00	0,00	34 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXVI/221/26
z dnia 5 listopada 2026r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Siepraw za lata 2019 – 2025 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z wykonaniem budżetu w 2025 r.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. 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 2026-2036.

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:

- Dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- Dla lat 2027-2036 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	2027-2036	50,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2036	50,00%	50,00%
subwencja ogólna	2027-2036	50,00%	50,00%
dotacje bieżące	2027-2036	50,00%	50,00%
pozostałe, w tym:	2027-2036	50,00%	50,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2036	50,00%	50,00%

Zaktualizowano dochody bieżące w związku ze zmianami w budżecie w 2026r .

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 zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 1 630,00 zł

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 3 587 158,05 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację następujących zadań:

1) Przebudowa drogi gminnej 540328K ul. Starowiejskiej w Zakliczynie;
2) Zakupy inwestycyjne na realizację projektu "Cyberbezpieczny Samorząd";
3) Utworzenie żłobka Gminy Siepraw w Zakliczynie;
4) Zakup mikrobusu do przewozu osób z niepełnosprawnościami z terenu Gminy Siepraw do zamiejscowych ośrodków prowadzących naukę i rehabilitację;
5) Dotacje i środki na montaż magazynów energii na obszarze LGD Turystyczna Podkowa;
6) Środki na modernizację boiska w Zakliczynie;
7) Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw;
8) Środki na realizację programu Ochrony ludności i obrony cywilnej;
9) Środki na realizację zadania "Likwidacja barier architektonicznych w przestrzeni publicznej Gminy Siepraw, na rzecz swobodnego uczestnictwa w życiu społecznym;

Zaktualizowano dochody majątkowe w związku ze zmianami w budżecie w latach 2026 -2028.

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	2027-2036	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2027-2036	50,00%	50,00%	—

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W latach 2027-2036 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 (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stawkę WIBOR na poziomie od 3,5% do 4,43%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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 wskaźniki inflacji i PKB, 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,
– odbieranie i zagospodarowanie odpadów omunalnych z terenu gminy z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy,
– innych umów wieloletnich jednostek budżetowych które są niezbędne do zapewnienie ciągłości ziałania 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 w zakresie utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy, 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 w 2026 r.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw na lata 2026-2036.

Zaktualizowano wydatki majątkowe w związku ze zmianami w budżecie w latach 2026-2027.

Wynik budżetu

W budżecie na 2026 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości **5 715 000,00** zł, a jego pokrycie planuje się z:

1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 678 748,00 zł,
2) środków wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji a realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 836 032,00 zł,
3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych **1 625 000,00 zł,**
4) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych **2 575 220,00** zł,

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe w latach 2026 - 2028.

W roku 2026 zaplanowano przychody w kwocie **6 640 000,00** zł i obejmują one:

1) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 678 748,00 zł,
2) środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawyi dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 836 032,00 zł,
3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 2 550 000,00 zł,
4) nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych **2 575 220,00** zł,

Przychody w latach 2027 - 2028 ujęte w pozycji 4.2 "Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych" są to niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Środki te wpłynęły do budżetu Gminy Siepraw w roku 2025 i 2026 na realizację programów wieloletnich przedstawionych w tabeli poniżej, a które po stronie dochodów 2025 r. i 2026 r. zaplanowano do wysokości wydatków. Nadwyżka wykonania nad planem dochodów pozwoli na sfinansowanie realizacji tych zadań w latach następnych zgodnie z zawartymi umowami.

Przychody - niewykorzystane środki pieniężne na realizację zadań wieloletnich

	2027	2028
Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw	251 233,00	0,00
Nowa jakoś edukacji szkolnej w gminie Siepraw	190 468,00	98 667,00
Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw	88 500,00	92 050,00
Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw	80 100,00	86 750,00
Razem	610 301,00	277 467,00

Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 841 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 400 000,00 zł.

W roku 2027 zwiększono przychody związane z zaciągnięciem kredytu w wysokości 2 800 000,00 zł na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Ponadto w 2028r. zaplanowano przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 75 000,00 zł

Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Siepraw obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów zgodnie z tabelą poniżej.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Siepraw zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie istniejące".

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2027 r. ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Siepraw

Rok	Zobowiązanie istniejące	Zobowiązanie planowane w 2027r.	Zobowiązania razem
2026	850 000,00		850 000,00
2027	850 000,00		850 000,00
2028	850 000,00	250 000,00	1 100 000,00
2029	-	250 000,00	250 000,00
2030	-	250 000,00	250 000,00
2031	-	250 000,00	250 000,00
2032	-	250 000,00	250 000,00
2033	-	350 000,00	350 000,00
2034	-	400 000,00	400 000,00
2035	-	400 000,00	400 000,00
2036		400 000,00	400 000,00

Ponadto w 2026r. zaplanowano rozchody na udzielenie pożyczek w kwocie 75 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie" wynosi 2 550 000,00 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 650 000,00 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 2026 roku wyniesie 6,29%.

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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Rozwój i modernizacja urządzeń wodociągowych na terenie gminy Siepraw**
2. **Funkcjonowanie i obsadzenie 20 utworzonych nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w instytucji pn,. Żłobek Gminy sipraw w Zakliczynie -w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029**
3. **Budowa toru rowerowego pumptrack, jako atrakcji turystycznej w Gminie Siepraw**
4. **Rozwój i modernizacja urządzeń wodociągowych na terenie gminy Siepraw**
5. **Prace geodezyjne związane z ustaleniem pasa drogowego drogi gminnej Nr K540308**
6. **Wykonanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Siepraw**
7. **Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012" w Sieprawiu**
8. **Przebudowa ul. Myśliwskiej w Sieprawiu**
9. **Budowa toru rowerowego pumptrack, jako atrakcji turystycznej w Gminie Siepraw - wydatki niekwalifikowane**
10. **Rozwój i modernizacja urządzeń wodociągowych na terenie gminy Siepraw - wydatki niekwalifikowane**

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. **Projekt "Opracowanie kompleksowego produktu turystycznego na terenie Otuliny Podkrakowskiej "- udział własny gminy Siepraw do kosztów działań wspólnych;**
2. **Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw- Szkoła Podstawowa w Sieprawiu;**
3. **Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw- Szkoła Podstawowa w Sieprawiu;**
4. **Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - Zespół Placówek Oświatowych w Sieprawiu;**
5. **Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - Szkoła Podstawowa w Czechówce;**
6. **Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - Szkoła Podstawowa w Łyczance;**
7. **Budowa ciągów pieszo-rowerowych w Gminie Siepraw;**
8. **Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska sportowego w Sieprawiu;**
9. **Budowa ciągów pieszo-rowerowych w Gminie Siepraw - wydatki niekwalifikowane;**
10. **Przebudowa drogi gminnej nr 540316K wraz z budową mostu w Sieprawiu na ul. Na Grobli.**

Informacje dodatkowe

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.

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