

**UCHWAŁA NR XIX/150/25
RADY GMINY SIEPRAW**

z dnia 29 grudnia 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 (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) 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 XIX/149/25 z dnia 29 grudnia 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.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/150/25
z dnia 2025-12-29

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
2025	76 927 414,81	64 819 141,61	33 011 247,81	362 284,78	10 474 861,03	5 595 683,26	15 375 064,73	4 870 000,00	12 108 273,20	16 000,00	12 092 273,20
2026	74 797 661,00	67 297 661,00	34 084 113,00	374 059,00	10 702 388,00	6 021 705,00	16 115 396,00	4 964 260,00	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
2027	69 272 744,00	69 272 744,00	35 038 468,00	384 533,00	11 002 055,00	6 190 313,00	16 657 375,00	5 103 259,00	0,00	0,00	0,00
2028	71 443 107,00	71 443 107,00	35 984 507,00	394 915,00	11 299 110,00	6 357 451,00	17 407 124,00	5 241 047,00	0,00	0,00	0,00
2029	73 300 628,00	73 300 628,00	36 920 104,00	405 183,00	11 592 887,00	6 522 745,00	17 859 709,00	5 377 314,00	0,00	0,00	0,00
2030	75 206 444,00	75 206 444,00	37 880 027,00	415 718,00	11 894 302,00	6 692 336,00	18 324 061,00	5 517 124,00	0,00	0,00	0,00
2031	77 086 606,00	77 086 606,00	38 827 028,00	426 111,00	12 191 660,00	6 859 644,00	18 782 163,00	5 655 052,00	0,00	0,00	0,00
2032	78 936 685,00	78 936 685,00	39 758 877,00	436 338,00	12 484 260,00	7 024 275,00	19 232 935,00	5 790 773,00	0,00	0,00	0,00
2033	80 712 761,00	80 712 761,00	40 653 452,00	446 156,00	12 765 156,00	7 182 321,00	19 665 676,00	5 921 065,00	0,00	0,00	0,00
2034	82 528 799,00	82 528 799,00	41 568 155,00	456 195,00	13 052 372,00	7 343 923,00	20 108 154,00	6 054 289,00	0,00	0,00	0,00
2035	84 385 695,00	84 385 695,00	42 503 438,00	466 459,00	13 346 050,00	7 509 161,00	20 560 587,00	6 190 511,00	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
2025	78 476 812,81	61 823 178,11	33 068 074,09	0,00	0,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	16 653 634,70	16 653 634,70	580 049,78
2026	75 462 661,00	64 162 661,00	34 734 994,00	0,00	0,00	106 038,00	0,00	0,00	0,00	11 300 000,00	11 300 000,00	50 000,00
2027	68 830 044,00	66 862 710,00	36 298 069,00	0,00	0,00	63 622,00	0,00	0,00	0,00	1 967 334,00	1 967 334,00	0,00
2028	70 679 607,00	68 998 083,00	37 913 333,00	0,00	0,00	21 206,00	0,00	0,00	0,00	1 681 524,00	1 681 524,00	0,00
2029	73 300 628,00	71 202 675,00	39 543 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 953,00	2 097 953,00	0,00
2030	75 206 444,00	73 180 460,00	40 729 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 025 984,00	2 025 984,00	0,00
2031	77 086 606,00	74 972 892,00	41 911 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113 714,00	2 113 714,00	0,00
2032	78 936 685,00	76 972 947,00	43 084 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 738,00	1 963 738,00	0,00
2033	80 712 761,00	78 972 669,00	44 237 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 092,00	1 740 092,00	0,00
2034	82 528 799,00	81 002 282,00	45 398 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 526 517,00	1 526 517,00	0,00
2035	84 385 695,00	83 061 388,00	46 567 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 307,00	1 324 307,00	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
2025	-1 549 398,00	0,00	2 399 398,00	0,00	0,00	1 449 398,00	1 449 398,00	950 000,00	100 000,00
2026	-665 000,00	0,00	1 515 000,00	0,00	0,00	975 000,00	665 000,00	540 000,00	0,00
2027	442 700,00	442 700,00	407 300,00	0,00	0,00	407 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	763 500,00	763 500,00	86 500,00	0,00	0,00	86 500,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 995 963,50	5 395 361,50
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	3 135 000,00	4 650 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,00	0,00	2 410 034,00	2 817 334,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 445 024,00	2 531 524,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 953,00	2 097 953,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 025 984,00	2 025 984,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113 714,00	2 113 714,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 738,00	1 963 738,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 092,00	1 740 092,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 526 517,00	1 526 517,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 307,00	1 324 307,00

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
2025	1,72%	5,57%	12,05%	13,76%	TAK	TAK
2026	1,56%	6,28%	10,53%	12,23%	TAK	TAK
2027	1,45%	4,57%	9,02%	10,72%	TAK	TAK
2028	1,34%	3,96%	7,99%	9,70%	TAK	TAK
2029	0,00%	3,14%	5,59%	7,30%	TAK	TAK
2030	0,00%	2,96%	4,01%	5,71%	TAK	TAK
2031	0,00%	3,01%	3,60%	5,30%	TAK	TAK
2032	0,00%	2,73%	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2033	0,00%	2,37%	3,81%	3,81%	TAK	TAK
2034	0,00%	2,03%	3,25%	3,25%	TAK	TAK
2035	0,00%	1,72%	2,89%	2,89%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	585 293,68	585 293,68	550 563,65	882 565,93	882 565,93	866 879,05	720 615,73	720 615,73	566 015,64
2026	354 304,87	354 304,87	330 299,71	3 840 798,63	3 840 798,63	3 615 183,82	963 103,12	963 103,12	771 398,93
2027	100 722,96	100 722,96	100 722,96	0,00	0,00	0,00	511 247,25	511 247,25	426 602,29
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 117,00	109 117,00	81 845,20
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 318 694,92	1 318 694,92	879 833,04	2 318 437,73	1 519 084,73	799 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 136 629,00	4 136 629,00	3 701 946,12	12 027 189,12	2 709 326,12	9 317 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	2 291 246,55	891 246,55	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	490 117,00	490 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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
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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/150/25
z dnia 2025-12-29

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 081 839,58	2 318 437,73	12 027 189,12	2 291 246,55	490 117,00	32 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 515 159,29	1 519 084,73	2 709 326,12	891 246,55	490 117,00	32 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 566 680,29	799 353,00	9 317 863,00	1 400 000,00	0,00	0,00
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:				6 865 683,29	758 202,73	5 099 732,12	811 246,55	109 117,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 374 801,29	703 949,73	963 103,12	511 246,55	109 117,00	0,00
1.1.1.1	Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	425 493,19	148 498,00	126 872,00	62 738,30	0,00	0,00
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	12 925,00	1 556,00	3 987,00	4 915,00	2 467,00	0,00
1.1.1.3	Wymiana wodomierzy na wodomierze z systemem radiowym - Poprawa dostępności, jakości i efektywności usług zaopatrzenia w wodę oraz optymalizacja zużycia wody	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	73 767,53	49 989,62	47 488,65	0,00	0,00
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	285 970,56	81 719,12	105 685,12	98 566,32	0,00	0,00
1.1.1.6	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - podniesienie potencjału edukacji włączającej	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ZAKLICZYNIE	2025	2027	289 570,74	103 909,08	94 273,38	91 388,28	0,00	0,00
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	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2025	2028	136 630,00	44 200,00	35 870,00	37 230,00	19 330,00	0,00
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	134 040,00	39 400,00	51 140,00	28 680,00	14 820,00	0,00
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 W ŁYCZANCE	2025	2028	128 040,00	41 400,00	47 940,00	25 480,00	13 220,00	0,00
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	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SIEPRAWIU	2025	2028	171 410,00	15 500,00	43 880,00	87 530,00	24 500,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	12 527 169,27
1.a	4 823 283,89
1.b	7 703 885,38
1.1	4 405 722,40
1.1.1	2 287 416,40
1.1.1.1	338 108,30
1.1.1.2	12 925,00
1.1.1.3	0,00
1.1.1.4	171 245,80
1.1.1.5	285 970,56
1.1.1.6	289 570,74
1.1.1.7	136 630,00
1.1.1.8	134 040,00
1.1.1.9	128 040,00
1.1.1.10	171 410,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.11	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	98 030,00	15 500,00	20 520,00	27 230,00	34 780,00	0,00
1.1.1.12	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa realizacji usług publicznych na drodze teleinformatycznej, poprzez zwiększenie cyfryzacji urzędu Gminy Siepraw oraz jednostek podległych	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	214 600,00	74 500,00	140 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	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	2025	2026	119 000,00	64 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Erasmus + - Wspólne Wyzwania Wspólne Rozwiązania: Międzynarodowy Projekt Edukacyjny	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SIEPRAWIU	2025	2026	187 846,00	0,00	187 846,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 490 882,00	54 253,00	4 136 629,00	300 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka w Sieprawiu - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	2 372 576,00	0,00	2 372 576,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Montaż Magazynów Energii na obszarze LGD Turystyczna Podkova - poprawa wykorzystania odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	1 045 000,00	0,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa toru rowerowego pumptrack, 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	0,00
1.1.2.4	Modernizacja pięciu komór redukcyjnych - Rozwój infrastruktury oraz racjonalne gospodarowanie wodą wraz z dostosowaniem do zmian klimatu oraz niwelowaniem ryzyka klęsk żywiołowych i katastrof, kierunek interwencji	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa ciągów pieszo-rowerowych w Gminie Siepraw - zwiększenie atrakcji turystycznej Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	400 000,00	0,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.1.2.6	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	2025	2026	37 000,00	19 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa realizacji usług publicznych na drodze teleinformatycznej, poprzez zwiększenie cyfryzacji urzędu Gminy Siepraw oraz jednostek podległych	Urząd Gminy Siepraw	2024	2026	565 800,00	0,00	565 800,00	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				24 216 156,29	1 560 235,00	6 927 457,00	1 480 000,00	381 000,00	32 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 140 358,00	815 135,00	1 746 223,00	380 000,00	381 000,00	32 000,00
1.3.1.1	Prowadzenie 2 linii komunikacyjnych (Zakliczyn-Siepraw i Zakliczyn-Łyczanka) - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2023	2026	1 480 000,00	708 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.11	98 030,00
1.1.1.12	214 600,00
1.1.1.13	119 000,00
1.1.1.14	187 846,00
1.1.2	2 118 306,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	1 045 000,00
1.1.2.3	70 506,00
1.1.2.4	0,00
1.1.2.5	400 000,00
1.1.2.6	37 000,00
1.1.2.7	565 800,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	8 121 446,87
1.3.1	2 535 867,49
1.3.1.1	11 509,49
1.3.1.2	300 000,00
1.3.1.3	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.4	Wykonanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Siepraw - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2021	2026	136 000,00	30 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dotacja dla Gminy Kraków na pomoc finansową na dofinansowanie do usług świadczonych przez Miejskie Centrum Profilaktyki Uzależnień w Krakowie - Zapewnienie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki niekwalifikowane - Poprawa realizacji usług publicznych na drodze teleinformatycznej, poprzez zwiększenie cyfryzacji urzędu Gminy Siepraw oraz jednostek podległych	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	49 358,00	17 135,00	32 223,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Prowadzenie linii komunikacyjnej Zakliczyn - Łyczanka - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2025	2029	1 173 000,00	0,00	380 000,00	380 000,00	381 000,00	32 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 075 798,29	745 100,00	5 181 234,00	1 100 000,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.2.3	Budowa żłobka w Sieprawiu - wydatki nie objęte wnioskiem o dofinansowanie - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Siepraw	2024	2026	403 000,00	206 100,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska sportowego w Sieprawiu - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	5 168 493,29	4 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej 540328K (ul. Starowiejska) w km 0+000 do km 0+522,00 w miejscowości Zakliczyn, Gmina Siepraw - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	1 110 000,00	10 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	235 000,00	175 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zakup mikrobusu do przewozu osób z niepełnosprawnościami z terenu Gminy Siepraw do zamiejscowych ośrodków prowadzących naukę i rehabilitację - likwidacja barier transportowych	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	201 000,00	0,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki niekwalifikowane - Poprawa realizacji usług publicznych na drodze teleinformatycznej, poprzez zwiększenie cyfryzacji urzędu Gminy Siepraw oraz jednostek podległych	Urząd Gminy Siepraw	2024	2026	130 134,00	0,00	130 134,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi ul. Za Potok w Łyczance	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	36 900,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa ciągów pieszo-rowerowych w Gminie Siepraw - wydatki niekwalifikowane	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	140 000,00	40 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja dla Powiatu Myślenickiego na Opracowanie kompleksowej dokumentacji budowlano - wykonawczej oraz kosztorysowej rozbiórki istniejącego mostu o nr JN1 01016662 i budowa nowego mostu w ciągu drogi powiatowej nr K1943 Kraków - Świątniki Górne - Myślenice w miejscowości Siepraw w km 11+505 wraz z dojazdami o łącznej długości do 1 km o łącznej długości do 1 km - Zapewnienie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2025	2026	140 000,00	60 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Łyczance	Urząd Gminy Siepraw	2024	2026	79 000,00	0,00	15 800,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	2 000,00
1.3.1.6	49 358,00
1.3.1.7	1 173 000,00
1.3.2	5 585 579,38
1.3.2.1	134 356,05
1.3.2.2	52 000,00
1.3.2.3	280 000,00
1.3.2.4	4 004 000,00
1.3.2.5	32 189,33
1.3.2.6	200 000,00
1.3.2.7	235 000,00
1.3.2.8	201 000,00
1.3.2.9	130 134,00
1.3.2.10	36 900,00
1.3.2.11	140 000,00
1.3.2.12	140 000,00
1.3.2.13	0,00

za organ stanowiący Aleksander Suder

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.01.05

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Czechówce	Urząd Gminy Siepraw	2024	2026	67 000,00	0,00	13 400,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00

Załącznik 3 do uchwały Rady Gminy Siepraw
Nr XIX/150/25 z dnia 29 grudnia 2025r.

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	50,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2035	50,00%	50,00%
subwencja ogólna	2026-2035	50,00%	50,00%
dotacje bieżące	2026-2035	50,00%	50,00%
pozostałe, w tym:	2026-2035	50,00%	50,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2035	50,00%	50,00%

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 12 108 273,20 zł, które wiążą się z uzyskaniem dofinansowania m.in. 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 Archaniola 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 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 7 500 000,00 zł na budowę żłobka w Sieprawiu - planowana kwota dotacji, a także na zadania, na które zostały złożone wnioski o dofinansowanie.

Zaktualizowano dochody majątkowe w związku ze zmianami w budżecie.

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 33 068 074,09 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 w latach 2025 - 2035 oraz w związku ze zmianami w obsłudze długu

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.

Zaktualizowano wydatki majątkowe w związku ze zmianami w budżecie w latach 2025 - 2035.

Wynik budżetu

W budżecie na 2025r zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie **1 549 398zł**, a jego pokrycie planuje się z:

1. Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – **100 000,00 zł**
2. Niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – **545 776,00 zł**,
3. Nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 903 622,00zł.

Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **2 399 398,00 zł**. Przychody Gminy Siepraw w 2025 r. obejmują:

1. Nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – **903 622,00 zł** ;
2. Wolne środki –**950 000,00 zł**
3. Niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – **545 776,00 zł**

Przychody - niewykorzystane środki pieniężne na realizację zadań wieloletnich

Wyszczególnienie	2026	2027	2028
Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw	224 988,00	231 200,00	0,00
Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw	174 850,00	176 100,00	86 650,00
Erasmus + - Wspólne Wyzwania Wspólne Rozwiązania: Międzynarodowy Projekt Edukacyjny	150 059,00	0,00	0,00
Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd"	141 000,00	0,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej 540328K (ul. Starowiejska)	284 103,00	0,00	0,00
Razem	975 000,00	407 300,00	86 650,00

W roku 2026 wprowadzono do przychodów wolne środki w wysokości 540 000,00 zł , o których

mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, które wycofano z budżetu w roku 2025.

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	Zobowiązania razem
2026	850 000,00	850 000,00
2027	850 000,00	850 000,00
2028	850 000,00	850 000,00

Dokonano zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie 2026 - 2035 w związku z rezygnacją z zaciągnięcia kredytu.

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 **2 550 000,00 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Łyczance
2. Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Szkoły Podstawowej w Czechówce
3. Prowadzenie linii komunikacyjnej Zakliczyn - Łyczanka

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa żłobka w Sieprawiu;
2. Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska sportowego w Sieprawiu;
3. Budowa sieci wodociągowej.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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