

**Uchwała Nr LIV/.../2024
RADY GMINY SIEROSZEWICE
z dnia 25 marca 2024 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice
na lata 2024 – 2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art. 230 b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Sieroszewice uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr LII/429/2023 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 22 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2024 – 2032 zmienionej Uchwałą nr LIII/432/2024 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 stycznia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2024 – 2032 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sieroszewice na lata 2024 – 2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sieroszewice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Bez zastrzeżeń pod względem
formalno - prawnym*

Radca Prawny
R. Cegła
Radostaw Cegła

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieroszewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 152 622,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 204 423,11 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 51 800,80 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 772 941,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 345 127,92 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 427 813,20 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 482 223,26 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 880 919,30	+3 152 622,31	64 033 541,61
Dochody bieżące	46 845 905,90	+3 204 423,11	50 050 329,01
Subwencja ogólna	23 444 940,00	+2 390 719,00	25 835 659,00
Dotacje bieżące	7 024 031,00	+777 050,11	7 801 081,11
Pozostałe	8 688 380,90	+36 654,00	8 725 034,90
Dochody majątkowe	14 035 013,40	-51 800,80	13 983 212,60
Wydatki ogółem	64 742 823,75	+3 772 941,12	68 515 764,87
Wydatki bieżące	48 250 421,40	+3 345 127,92	51 595 549,32
Wynagrodzenia i pochodne	25 095 316,27	+2 256 346,77	27 351 663,04
Pozostałe wydatki bieżące	22 855 105,13	+1 088 781,15	23 943 886,28
Wydatki majątkowe	16 492 402,35	+427 813,20	16 920 215,55
Wynik budżetu	-3 861 904,45	-620 318,81	-4 482 223,26

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 542 000,00	+2 812 163,23	6 354 163,23
2026	3 443 000,00	-3 143 000,00	300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 793 864,25	+2 812 163,23	6 606 027,48
2026	4 309 089,00	-3 143 000,00	1 166 089,00
2027	1 864 762,00	-	1 864 762,00
2028	2 204 791,00	-	2 204 791,00
2029	2 607 795,00	-	2 607 795,00
2030	2 288 020,00	+300 000,00	2 588 020,00
2031	1 816 138,00	+700 000,00	2 516 138,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieroszewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 620 318,81 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 000 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 161 904,45	+620 318,81	5 782 223,26
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 800 000,00	-1 000 000,00	1 800 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	129 042,87	+85 944,72	214 987,59
Wolne środki	2 232 861,58	+1 534 374,09	3 767 235,67

Źródło: opracowanie własne.

Wprowadzono wolne środki w wysokości 1 534 374,09 zł oraz przychody z 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 w wysokości 85 944,72 zł ("korkowe").

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	900 000,00	-300 000,00	600 000,00
2031	1 400 000,00	-700 000,00	700 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Sieroszewice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sieroszewice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2025	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2026	900 000,00	0,00	900 000,00
2027	900 000,00	0,00	900 000,00
2028	800 000,00	0,00	800 000,00
2029	0,00	500 000,00	500 000,00
2030	0,00	600 000,00	600 000,00
2031	0,00	700 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,79%	11,19%	TAK	11,91%	TAK
2025	3,43%	8,92%	TAK	9,64%	TAK
2026	2,73%	7,14%	TAK	7,95%	TAK
2027	2,52%	6,08%	TAK	6,90%	TAK
2028	2,11%	5,01%	TAK	5,82%	TAK
2029	1,30%	4,07%	TAK	4,88%	TAK
2030	1,44%	3,31%	TAK	4,12%	TAK
2031	1,61%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2032	0,00%	5,75%	TAK	5,75%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sieroszewice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Modernizacja placówek oświatowych na terenie Gminy Sieroszewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 310 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 310 000,00 zł;
 - c. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 757 000,00	+2 833 000,00	6 590 000,00
2026	3 143 000,00	-3 143 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 uchwała 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 ... Rady Gminy Sieroszewice z dnia 25.03.2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			
	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2024	64 033 541,61	50 050 329,01	7 641 087,00	47 487,00	25 836 659,00	7 801 081,11	8 725 034,90	3 728 004,00	13 983 212,60	300 000,00	13 683 212,60	
2025	54 187 307,23	47 833 144,00	8 000 000,00	49 413,00	24 806 183,00	6 132 943,00	9 044 605,00	3 980 852,00	6 354 163,23	400 000,00	5 954 163,23	
2026	49 362 730,00	49 062 730,00	8 200 958,00	50 945,00	25 162 775,00	6 323 064,00	9 324 988,00	4 001 158,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	50 689 299,00	50 289 299,00	8 405 982,00	52 219,00	25 791 844,00	6 481 141,00	9 558 113,00	4 101 187,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	51 997 399,00	51 697 399,00	8 641 349,00	53 681,00	26 514 016,00	6 662 613,00	9 825 740,00	4 216 020,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	53 291 531,00	53 041 531,00	8 866 024,00	55 077,00	27 203 380,00	6 835 841,00	10 081 209,00	4 325 637,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2030	54 617 569,00	54 367 569,00	9 087 675,00	56 454,00	27 663 464,00	7 006 737,00	10 333 239,00	4 433 778,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2031	55 922 391,00	55 672 391,00	9 305 779,00	57 809,00	28 552 667,00	7 174 893,00	10 581 237,00	4 540 189,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2032	57 202 856,00	56 952 856,00	9 519 812,00	59 139,00	29 203 378,00	7 339 922,00	10 824 605,00	4 644 613,00	250 000,00	250 000,00	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 wyznaczonych 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 lewy podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1			
Lp			3										
2024	-4 482 223,26	0,00		5 782 223,26	1 800 000,00	500 000,00	214 987,59	214 987,59	214 987,59	3 767 235,67	3 767 235,67	3 767 235,67	
2025	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00		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	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:				5	5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x			wartościowych x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	4.4	4.4.1						4.5	4.5.1	
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	0,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	liczone kwoty przypadających na dany rok kwoty ustalonych wyłączeń z limitu opłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 5b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania limitu opłaty zobowiązań, z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	-1 545 220,31	2 437 002,95		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	1 351 864,25	1 351 864,25		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 766 089,00	1 766 089,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 464 762,00	2 464 762,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 704 791,00	2 704 791,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 657 795,00	2 657 795,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 936 020,00	2 936 020,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 138,00	2 966 138,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 364,00	3 025 364,00		

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, zawarto w innych ustawach dotyczących dołączanych do wiodleń prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,79%	-2,95%	11,19%	11,91%	TAK	TAK
2025	3,49%	4,03%	8,92%	9,64%	TAK	TAK
2026	2,73%	4,75%	7,14%	7,95%	TAK	TAK
2027	2,52%	6,09%	6,08%	6,90%	TAK	TAK
2028	2,11%	6,34%	5,01%	5,82%	TAK	TAK
2029	1,30%	6,40%	4,07%	4,88%	TAK	TAK
2030	1,44%	6,37%	3,31%	4,12%	TAK	TAK
2031	1,61%	6,28%	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2032	0,00%	6,10%	5,75%	5,75%	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:		
	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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	750 117,00	750 117,00	750 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę terytorialnego przyrządającego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2				
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	
750 117,00	750 117,00	750 117,00	15 669 131,26	3 058 521,09	12 610 610,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	8 328 810,77	1 738 810,77	6 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	1 821 919,87	1 821 919,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	1 913 015,86	1 913 015,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 008 666,66	2 008 666,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 109 099,99	2 109 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 214 554,99	2 214 554,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 325 282,74	2 325 282,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 441 546,67	2 441 546,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	spłata zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno 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⁾					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć koszty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności wa 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 spójności relacji skrojonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Sieroszewice z dnia 25.03.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 662 499,58	15 669 131,26	8 328 810,77	1 821 919,87	1 913 015,86	2 008 666,66
1.a	- wydatki bieżące				26 790 051,19	3 058 521,09	1 738 810,77	1 821 919,87	1 913 015,86	2 008 666,66
1.b	- wydatki majątkowe				24 872 448,39	12 610 610,17	6 590 000,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				51 662 499,58	15 669 131,26	8 328 810,77	1 821 919,87	1 913 015,86	2 008 666,66
1.3.1	- wydatki bieżące				26 790 051,19	3 058 521,09	1 738 810,77	1 821 919,87	1 913 015,86	2 008 666,66
1.3.1.1	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej	Urząd Gminy Sieroszewice	2020	2025	14 299,81	2 679,99	2 679,99	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Sieroszewice - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy Sieroszewice	2012	2032	23 466 609,57	5 000,00	1 735 161,78	1 821 919,87	1 913 015,86	2 008 666,66
1.3.1.11	Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń komunikacyjnych - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej Gminy Sieroszewice z tytułu posiadania majątku	Urząd Gminy Sieroszewice	2022	2025	51 159,00	31 891,00	989,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń od zdarzeń losowych i o.c. - Zapewnienie bezpieczeństwa odpowiedzialności cywilnej Gminy Sieroszewice z tytułu posiadania majątku	Urząd Gminy Sieroszewice	2022	2024	177 234,00	61 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP - Zapewnienie ochrony i bezpieczeństwa życia i zdrowia członków OSP	Urząd Gminy Sieroszewice	2022	2024	12 831,00	4 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Dowóz uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół	SZKOŁA PODSTAWOWA W SIEROSZEWICACH	2023	2024	72 791,13	41 707,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Dowóz uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół	SZKOŁA PODSTAWOWA W MASANOWIE	2023	2024	90 029,88	51 584,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Dowóz uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół	SZKOŁA PODSTAWOWA W ZAMOŚCIU	2023	2024	69 090,84	39 587,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Dowóz uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół	SZKOŁA PODSTAWOWA W ROSOZYCY	2023	2024	96 011,96	20 633,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Usługa zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Sieroszewice - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy Sieroszewice	2023	2024	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 109 099,99	2 214 554,99	2 325 282,74	2 441 546,67	28 174 248,56
1.a	2 109 099,99	2 214 554,99	2 325 282,74	2 441 546,67	16 574 248,56
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 109 099,99	2 214 554,99	2 325 282,74	2 441 546,67	28 174 248,56
1.3.1	2 109 099,99	2 214 554,99	2 325 282,74	2 441 546,67	16 574 248,56
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	2 109 099,99	2 214 554,99	2 325 282,74	2 441 546,67	16 574 248,56
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.24	Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Sieroszewice oraz z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - Utrzymanie czystości w gminie	Urząd Gminy Sieroszewice	2023	2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 872 448,39	12 610 610,17	6 590 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rososzycy o budynek sali gimnastycznej z zapleczem administracyjno - socjalnym - Poprawa warunków nauki dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Sieroszewice	2019	2024	7 988 982,90	3 554 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Instalacja paneli fotowoltaicznych na obiektach należących do Gminy Sieroszewice świadczących usługi z zakresu gospodarki wodno-ściekowej - Pozyskiwanie darmowej energii z promieniowania słonecznego	Urząd Gminy Sieroszewice	2022	2024	2 335 700,47	2 180 815,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Psaty, polegająca na budowie studni rezerwowej (finansowanie z RFiL) - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy Sieroszewice	2021	2024	620 914,16	247 703,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa nawierzchni drogi na terenie Gminy Sieroszewice w obrębie geodezyjnym 0014-Wielowieś	Urząd Gminy Sieroszewice	2023	2024	1 624 868,86	1 476 368,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kortu tenisowego w Sieroszewicach	Urząd Gminy Sieroszewice	2023	2024	619 077,00	112 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5311P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc. Masanów - Wielowieś o dt. ok. 1,50 km	Urząd Gminy Sieroszewice	2023	2024	28 905,00	28 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja Przedszkola w Wielowieś wraz z zagospodarowaniem terenu i doposażeniem placu zabaw - Poprawa warunków w jednostkach oświatowych na terenie gminy	Urząd Gminy Sieroszewice	2023	2024	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sieroszewice ul. Wspólna - Poprawa warunków i bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Sieroszewice	2023	2024	1 445 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup pojazdów dla jednostek OSP z terenu Gmin: Brudzew, Ceków-Kolonia, Kraszewice, Łęka Opatowska, Sieroszewice oraz Gmin i Miast Stawiszyn i Tuliszków odpowiedzialnych za prowadzenie akcji ratowniczych i usuwanie skutków zjawisk katastrofalnych - Wzmocnienie ochrony przeciwpożarowej na terenie gminy	Urząd Gminy Sieroszewice	2023	2024	479 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja placówek oświatowych na terenie Gminy Sieroszewice - Poprawa warunków nauki dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Sieroszewice	2024	2025	7 090 000,00	500 000,00	6 590 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 395 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	7 090 000,00