

Projekt

z dnia 14 sierpnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SĘKOWA**

z dnia 14 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sękowa.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmiany Uchwały Nr LVII/539/2023 Rady Gminy Sękowa z dnia 27 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sękowa, w taki sposób że:

- 1) Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sękowa otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Pozostałe zapisy Uchwały Nr LVII/539/2023 Rady Gminy Sękowa z dnia 27 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sękowa nie ulegają zmianie.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sękowa.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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
Rady Gminy Sękowa
z dnia 14 sierpnia 2024 r.

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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	47 404 834,49	28 091 433,80	3 083 215,00	104 386,00	13 854 000,00	5 338 048,64	5 711 784,16	1 725 234,00	19 313 400,69	1 379 500,00	17 735 400,69
2025	52 004 531,00	29 670 732,78	3 340 756,00	112 090,00	13 693 045,00	3 296 831,98	9 228 009,80	1 841 567,00	22 333 798,22	200 000,00	22 133 798,22
2026	35 808 903,03	29 251 303,03	3 413 389,00	115 565,00	14 117 529,00	3 358 161,03	8 246 659,00	1 898 656,00	6 557 600,00	200 000,00	6 357 600,00
2027	28 488 164,34	28 288 164,34	3 498 724,00	118 454,00	14 470 467,00	3 340 445,34	6 860 074,00	1 946 122,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	28 839 726,00	28 639 726,00	3 596 688,00	121 771,00	14 875 640,00	3 404 671,00	6 640 956,00	2 000 613,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	29 584 359,00	29 384 359,00	3 690 202,00	124 937,00	15 262 407,00	3 493 192,00	6 813 621,00	2 052 629,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	30 318 968,00	30 118 968,00	3 782 457,00	128 060,00	15 643 967,00	3 580 522,00	6 983 962,00	2 103 945,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	31 041 823,00	30 841 823,00	3 873 236,00	131 133,00	16 019 422,00	3 666 455,00	7 151 577,00	2 154 440,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	31 751 184,00	31 551 184,00	3 962 320,00	134 149,00	16 387 869,00	3 750 783,00	7 316 063,00	2 203 992,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	32 476 860,00	32 276 860,00	4 053 453,00	137 234,00	16 764 790,00	3 837 051,00	7 484 332,00	2 254 684,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	33 219 227,00	33 019 227,00	4 146 682,00	140 390,00	17 150 380,00	3 925 303,00	7 656 472,00	2 306 542,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	33 978 670,00	33 778 670,00	4 242 056,00	143 619,00	17 544 839,00	4 015 585,00	7 832 571,00	2 359 592,00	200 000,00	200 000,00	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 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
2024	50 526 990,49	28 191 954,94	12 927 676,97	0,00	0,00	676 000,00	47 818,41	0,00	0,00	22 335 035,55	22 335 035,55	133 000,00
2025	56 047 871,00	25 413 671,00	12 550 000,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	30 634 200,00	30 634 200,00	588 000,00
2026	33 974 843,03	26 332 943,03	12 580 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	35 000,00	0,00	7 641 900,00	7 641 900,00	0,00
2027	26 640 008,34	26 354 152,22	12 710 016,00	0,00	0,00	715 000,00	0,00	120 000,00	0,00	285 856,12	285 856,12	0,00
2028	27 193 756,87	26 848 836,00	13 043 654,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	195 000,00	0,00	344 920,87	344 920,87	0,00
2029	28 472 044,00	27 689 297,00	13 379 528,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	75 000,00	0,00	782 747,00	782 747,00	0,00
2030	29 212 408,00	28 347 871,00	13 720 706,00	0,00	0,00	461 000,00	0,00	0,00	0,00	864 537,00	864 537,00	0,00
2031	29 905 263,00	29 017 914,00	14 060 293,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	887 349,00	887 349,00	0,00
2032	30 614 624,00	29 708 376,00	14 404 770,00	0,00	0,00	272 000,00	0,00	0,00	0,00	906 248,00	906 248,00	0,00
2033	31 260 300,00	30 417 780,00	14 757 687,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	842 520,00	842 520,00	0,00
2034	31 972 238,00	31 144 976,00	15 119 250,00	0,00	0,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	827 262,00	827 262,00	0,00
2035	33 478 670,00	31 586 492,00	15 482 112,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 892 178,00	1 892 178,00	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
2024	-3 122 156,00	0,00	6 561 216,00	1 414 560,00	0,00	4 775 269,54	3 122 156,00	371 386,46	0,00
2025	-4 043 340,00	0,00	5 120 400,00	5 120 400,00	4 043 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 834 060,00	1 834 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 848 156,00	1 848 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 645 969,13	1 645 969,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 112 315,00	1 112 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 106 560,00	1 106 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 136 560,00	1 136 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 136 560,00	1 136 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 216 560,00	1 216 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 246 989,00	1 246 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	500 000,00	500 000,00	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 zaciąganiem 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 439 060,00	3 439 060,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 060,00	1 077 060,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 060,00	1 834 060,00	171 000,00	0,00	171 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 848 156,00	1 848 156,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 969,13	1 645 969,13	600 400,00	0,00	600 400,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 315,00	1 112 315,00	234 000,00	0,00	234 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 560,00	1 106 560,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 560,00	1 136 560,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 560,00	1 136 560,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 560,00	1 216 560,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 989,00	1 246 989,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 740 389,13	0,00	-100 521,14	5 046 134,86	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 783 729,13	0,00	4 257 061,78	4 257 061,78	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 949 669,13	0,00	2 918 360,00	2 918 360,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 101 513,13	0,00	1 934 012,12	1 934 012,12	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 455 544,00	0,00	1 790 890,00	1 790 890,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 343 229,00	0,00	1 695 062,00	1 695 062,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 236 669,00	0,00	1 771 097,00	1 771 097,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 109,00	0,00	1 823 909,00	1 823 909,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 963 549,00	0,00	1 842 808,00	1 842 808,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 746 989,00	0,00	1 859 080,00	1 859 080,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 874 251,00	1 874 251,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 192 178,00	2 192 178,00	

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
2024	5,79%	2,19%	8,25%	20,03%	20,80%	TAK	TAK
2025	7,42%	19,59%	x	18,85%	19,61%	TAK	TAK
2026	9,38%	14,45%	x	17,56%	18,68%	TAK	TAK
2027	8,19%	10,64%	x	18,21%	19,34%	TAK	TAK
2028	5,87%	9,59%	x	15,19%	16,31%	TAK	TAK
2029	5,19%	8,63%	x	13,28%	14,41%	TAK	TAK
2030	5,91%	8,41%	x	10,33%	11,46%	TAK	TAK
2031	5,53%	8,05%	x	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2032	5,07%	7,61%	x	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2033	4,92%	7,18%	x	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2034	4,61%	6,76%	x	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2035	1,78%	7,47%	x	8,03%	8,03%	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
2024	415 777,39	415 777,39	390 469,01	6 541 029,37	6 541 029,37	6 421 342,86	337 853,58	337 853,58	268 304,58
2025	167 833,15	167 833,15	167 833,15	0,00	0,00	0,00	197 450,77	197 450,77	167 833,15
2026	127 003,03	127 003,03	127 003,03	0,00	0,00	0,00	149 415,33	149 415,33	127 002,03
2027	28 508,34	28 508,34	28 508,34	0,00	0,00	0,00	33 539,22	33 539,22	28 508,34
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2024	999 665,83	999 665,83	775 400,80	20 584 449,36	2 761 689,23	17 822 760,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 883 074,37	2 883 074,37	2 450 698,22	31 943 859,24	1 354 581,45	30 589 277,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 322 888,97	815 823,97	6 507 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	33 539,22	33 539,22	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	3 439 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	877 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	934 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	948 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 065 569,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	847 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	816 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	436 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	436 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	516 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	446 989,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2.2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Sękowa
z dnia 14 sierpnia 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 zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	70 953 710,05	20 584 449,36	31 943 859,24	7 322 888,97	33 539,22	59 884 736,79
					B	70 444 350,05	20 485 089,36	31 533 859,24	7 322 888,97	33 539,22	59 375 376,79
					C	509 360,00	99 360,00	410 000,00	0,00	0,00	509 360,00
1.a	- wydatki bieżące				A	5 734 878,03	2 761 689,23	1 354 581,45	815 823,97	33 539,22	4 965 633,87
					B	5 225 518,03	2 662 329,23	944 581,45	815 823,97	33 539,22	4 456 273,87
					C	509 360,00	99 360,00	410 000,00	0,00	0,00	509 360,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	65 218 832,02	17 822 760,13	30 589 277,79	6 507 065,00	0,00	54 919 102,92
					B	65 218 832,02	17 822 760,13	30 589 277,79	6 507 065,00	0,00	54 919 102,92
					C	0,00	0,00	0,00	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:				A	4 662 937,09	1 337 519,41	3 080 525,14	149 415,33	33 539,22	4 600 999,10
					B	4 662 937,09	1 337 519,41	3 080 525,14	149 415,33	33 539,22	4 600 999,10
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	780 196,89	337 853,58	197 450,77	149 415,33	33 539,22	718 258,90
					B	780 196,89	337 853,58	197 450,77	149 415,33	33 539,22	718 258,90
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	3 882 740,20	999 665,83	2 883 074,37	0,00	0,00	3 882 740,20
					B	3 882 740,20	999 665,83	2 883 074,37	0,00	0,00	3 882 740,20
					C	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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	66 290 772,96	19 246 929,95	28 863 334,10	7 173 473,64	0,00	55 283 737,69
					B	65 781 412,96	19 147 569,95	28 453 334,10	7 173 473,64	0,00	54 774 377,69
					C	509 360,00	99 360,00	410 000,00	0,00	0,00	509 360,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	4 954 681,14	2 423 835,65	1 157 130,68	666 408,64	0,00	4 247 374,97
					B	4 445 321,14	2 324 475,65	747 130,68	666 408,64	0,00	3 738 014,97
					C	509 360,00	99 360,00	410 000,00	0,00	0,00	509 360,00
1.3.1.8	Dowóz uczniów do szkół -	URZĄD GMINY SĘKOWA	2023	2024	A	485 588,15	184 000,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00
					B	652 188,15	350 600,00	0,00	0,00	0,00	350 600,00
					C	-166 600,00	-166 600,00	0,00	0,00	0,00	-166 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.15	Przewóz dzieci i ich opiekunów do i z placówek oświatowych na terenie Gminy Sękowa w roku szkolnym 2024/2025 - zapewnienie przewozu dzieci z opiekunami do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Sękowej, Niepublicznego Przedszkola w Ropicy Górnej oraz Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Bodakach, zapewnienie dowozu uczniów niepełnosprawnych do ośrodków oraz zapewnienie opieki podczas dowozu	CENTRUM USŁUG OŚWIATOWYCH W SĘKOWEJ	2024	2025	A	401 600,00	166 600,00	235 000,00	0,00	0,00	401 600,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	401 600,00	166 600,00	235 000,00	0,00	0,00	401 600,00
1.3.1.16	Żywnienie uczniów im. Władysława Długosza w Siarach w roku szkolnym 2024/2025 - zapewnienie żywienia uczniom Szkoły Podstawowej iim. Władysława Długosza w Siarach	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WŁADYSŁAWA DŁUGOSZA W SIARACH	2024	2025	A	75 920,00	25 920,00	50 000,00	0,00	0,00	75 920,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	75 920,00	25 920,00	50 000,00	0,00	0,00	75 920,00
1.3.1.17	Żywnienie uczniów Szkoły Podstawowej im. Pionierów Przemysłu Naftowego w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sękowej w roku szkolnym 2024/2025 - zapewnienie wyżywienia uczniów szkoły w roku szkolnym 2024/2025	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIONIERÓW PRZEMYSŁU NAFTOWEGO W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W SĘKOWEJ	2024	2025	A	198 440,00	73 440,00	125 000,00	0,00	0,00	198 440,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	198 440,00	73 440,00	125 000,00	0,00	0,00	198 440,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	61 336 091,82	16 823 094,30	27 706 203,42	6 507 065,00	0,00	51 036 362,72
					B	61 336 091,82	16 823 094,30	27 706 203,42	6 507 065,00	0,00	51 036 362,72
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sękowa na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 481 897,91 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 283 397,91 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 198 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 519 053,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 343 538,41 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 175 515,50 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 122 156,00 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	46 922 936,58	+481 897,91	47 404 834,49
Dochody bieżące	27 808 035,89	+283 397,91	28 091 433,80
Dotacje bieżące	5 054 650,73	+283 397,91	5 338 048,64
Dochody majątkowe	19 114 900,69	+198 500,00	19 313 400,69
Wydatki ogółem	50 007 936,58	+519 053,91	50 526 990,49
Wydatki bieżące	27 848 416,53	+343 538,41	28 191 954,94
Wynagrodzenia i pochodne	12 839 404,28	+88 272,69	12 927 676,97
Pozostałe wydatki bieżące	14 333 012,25	+255 265,72	14 588 277,97
Wydatki majątkowe	22 159 520,05	+175 515,50	22 335 035,55
Wynik budżetu	-3 085 000,00	-37 156,00	-3 122 156,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 37 156,00 zł i po zmianach wynoszą 6 561 216,00 zł.
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 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 524 060,00	+37 156,00	6 561 216,00
Wolne środki	334 230,46	+37 156,00	371 386,46

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sękowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 439 060,00	0,00	3 439 060,00
2025	877 060,00	200 000,00	1 077 060,00
2026	934 060,00	900 000,00	1 834 060,00
2027	948 156,00	900 000,00	1 848 156,00
2028	1 065 569,13	580 400,00	1 645 969,13
2029	847 755,00	264 560,00	1 112 315,00
2030	816 560,00	290 000,00	1 106 560,00
2031	436 560,00	700 000,00	1 136 560,00
2032	436 560,00	700 000,00	1 136 560,00
2033	516 560,00	700 000,00	1 216 560,00
2034	446 989,00	800 000,00	1 246 989,00
2035	0,00	500 000,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	5,79%	20,03%	TAK	20,80%	TAK
2025	7,42%	18,85%	TAK	19,61%	TAK
2026	9,38%	17,56%	TAK	18,68%	TAK
2027	8,19%	18,21%	TAK	19,34%	TAK
2028	5,87%	15,19%	TAK	16,31%	TAK
2029	5,19%	13,28%	TAK	14,41%	TAK
2030	5,91%	10,33%	TAK	11,46%	TAK
2031	5,53%	10,50%	TAK	10,50%	TAK
2032	5,07%	11,34%	TAK	11,34%	TAK
2033	4,92%	9,63%	TAK	9,63%	TAK
2034	4,61%	8,59%	TAK	8,59%	TAK
2035	1,78%	8,03%	TAK	8,03%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sękowa 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 Sękowa obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przewóz dzieci i ich opiekunów do i z placówek oświatowych na terenie Gminy Sękowa w roku szkolnym 2024/2025 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 401 600,00 zł, w tym w 2024 r. – 166 600,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 401 600,00 zł. Jednostką realizującą jest CENTRUM USŁUG OŚWIATOWYCH W SĘKOWEJ.

2. Żywnienie uczniów im. Władysława Długosza w Siarach w roku szkolnym 2024/2025 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 75 920,00 zł, w tym w 2024 r. – 25 920,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 75 920,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WŁADYSŁAWA DŁUGOSZA W SIARACH.
3. Żywnienie uczniów Szkoły Podstawowej im. Pionierów Przemysłu Naftowego w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sękowej w roku szkolnym 2024/2025 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 198 440,00 zł, w tym w 2024 r. – 73 440,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 198 440,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIONIERÓW PRZEMYSŁU NAFTOWEGO W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W SĘKOWEJ.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Dowóz uczniów do szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 166 600,00 zł.

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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 662 329,23	+99 360,00	2 761 689,23
2025	944 581,45	+410 000,00	1 354 581,45

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.