

Projekt

z dnia 9 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SĘKOWA**

z dnia 9 grudnia 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. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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;
- 3) przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa, zgodne z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Pozostałe unormowania 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 9 grudnia 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
								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
2024	45 878 080,80	29 598 451,15	3 433 172,00	104 386,00	14 504 043,00	5 846 821,22	5 710 028,93	815 234,00	16 279 629,65	952 832,17	15 326 797,48
2025	47 932 271,92	31 161 679,55	3 340 756,00	112 090,00	13 693 045,00	4 787 778,75	9 228 009,80	1 841 567,00	16 770 592,37	900 000,00	15 870 592,37
2026	49 327 551,69	30 077 551,69	3 413 389,00	115 565,00	14 117 529,00	4 184 409,69	8 246 659,00	1 898 656,00	19 250 000,00	200 000,00	19 050 000,00
2027	29 314 413,00	29 114 413,00	3 498 724,00	118 454,00	14 470 467,00	4 166 694,00	6 860 074,00	1 946 122,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	29 665 974,66	29 465 974,66	3 596 688,00	121 771,00	14 875 640,00	4 230 919,66	6 640 956,00	2 000 613,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	30 150 949,50	29 950 949,50	3 690 202,00	124 937,00	15 262 407,00	4 059 782,50	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

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	44 045 726,80	28 988 159,10	13 039 887,22	0,00	0,00	537 000,00	47 818,41	0,00	0,00	15 057 567,70	15 057 567,70	130 969,84
2025	52 054 611,92	27 054 611,92	12 550 000,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	588 000,00
2026	47 644 491,69	27 342 091,69	12 580 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	35 000,00	0,00	20 302 400,00	20 302 400,00	0,00
2027	27 916 257,00	27 180 400,88	12 710 016,00	0,00	0,00	715 000,00	0,00	120 000,00	0,00	735 856,12	735 856,12	0,00
2028	28 620 005,53	27 675 084,66	13 043 654,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	195 000,00	0,00	944 920,87	944 920,87	0,00
2029	29 053 194,50	28 255 887,50	13 379 528,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	75 000,00	0,00	797 307,00	797 307,00	0,00
2030	29 412 408,00	28 347 871,00	13 720 706,00	0,00	0,00	461 000,00	0,00	0,00	0,00	1 064 537,00	1 064 537,00	0,00
2031	29 805 263,00	29 017 914,00	14 060 293,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	787 349,00	787 349,00	0,00
2032	30 514 624,00	29 708 376,00	14 404 770,00	0,00	0,00	272 000,00	0,00	0,00	0,00	806 248,00	806 248,00	0,00
2033	31 310 300,00	30 417 780,00	14 757 687,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	892 520,00	892 520,00	0,00
2034	32 772 238,00	31 244 976,00	15 119 250,00	0,00	0,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	1 527 262,00	1 527 262,00	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	1 832 354,00	1 832 354,00	2 925 634,00	0,00	0,00	2 253 955,73	0,00	582 750,27	0,00
2025	-4 122 340,00	0,00	5 519 400,00	4 769 400,00	4 122 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 683 060,00	1 683 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 398 156,00	1 398 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 045 969,13	1 045 969,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 097 755,00	1 097 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	906 560,00	906 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 236 560,00	1 236 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 236 560,00	1 236 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 166 560,00	1 166 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	446 989,00	446 989,00	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	88 928,00	0,00	4 757 988,00	3 919 060,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	750 000,00	0,00	1 397 060,00	1 397 060,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 060,00	1 683 060,00	71 000,00	0,00	71 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 156,00	1 398 156,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 969,13	1 045 969,13	470 000,00	0,00	470 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 755,00	1 097 755,00	234 000,00	0,00	234 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	906 560,00	906 560,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 560,00	1 236 560,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 560,00	1 236 560,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 560,00	1 166 560,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	446 989,00	446 989,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 928,00	6 845 829,13	0,00	610 292,05	3 446 998,05
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 218 169,13	0,00	4 107 067,63	4 107 067,63
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 535 109,13	0,00	2 735 460,00	2 735 460,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 136 953,13	0,00	1 934 012,12	1 934 012,12
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 090 984,00	0,00	1 790 890,00	1 790 890,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 993 229,00	0,00	1 695 062,00	1 695 062,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 086 669,00	0,00	1 771 097,00	1 771 097,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 850 109,00	0,00	1 823 909,00	1 823 909,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 613 549,00	0,00	1 842 808,00	1 842 808,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	446 989,00	0,00	1 859 080,00	1 859 080,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 251,00	1 774 251,00

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	6,98%	5,17%	9,18%	20,03%	20,80%	TAK	TAK
2025	8,63%	19,21%	x	18,98%	19,75%	TAK	TAK
2026	9,18%	13,89%	x	17,93%	19,05%	TAK	TAK
2027	6,79%	10,80%	x	18,50%	19,63%	TAK	TAK
2028	4,01%	9,75%	x	15,50%	16,63%	TAK	TAK
2029	5,13%	8,80%	x	13,62%	14,74%	TAK	TAK
2030	5,15%	8,41%	x	10,70%	11,82%	TAK	TAK
2031	5,89%	8,05%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2032	5,43%	7,61%	x	11,27%	11,27%	TAK	TAK
2033	4,74%	7,18%	x	9,62%	9,62%	TAK	TAK
2034	1,86%	6,42%	x	8,66%	8,66%	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	270 733,48	270 733,48	256 903,72	6 115 663,08	6 115 663,08	6 068 677,40	351 828,38	351 828,38	280 619,15
2025	1 791 534,66	1 791 534,66	1 594 351,18	2 310 649,39	2 310 649,39	2 307 397,31	1 871 481,08	1 871 481,08	1 551 089,08
2026	953 251,69	953 251,69	866 277,16	0,00	0,00	0,00	1 014 813,99	1 014 813,99	866 277,16
2027	854 757,00	854 757,00	767 783,47	0,00	0,00	0,00	898 937,88	898 937,88	767 783,47
2028	826 248,66	826 248,66	739 275,13	0,00	0,00	0,00	865 398,66	865 398,66	739 275,13
2029	566 590,50	566 590,50	506 976,24	0,00	0,00	0,00	609 670,50	609 670,50	506 976,24
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

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 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	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	601 361,70	601 361,70	451 801,08	15 080 691,03	2 985 693,86	12 094 997,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 257 044,10	3 257 044,10	2 450 698,22	28 115 925,21	3 558 521,09	24 557 404,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	20 928 496,63	1 710 496,63	19 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	928 211,88	928 211,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	894 672,66	894 672,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	638 815,50	638 815,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	13 722,00	13 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	722,00	722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	722,00	722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	722,00	722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	437,16	437,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	3 919 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 397 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	884 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	898 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	765 569,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	547 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	516 560,00	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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Sękowa
z dnia 9 grudnia 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)				77 672 111,33	15 080 691,03	28 115 925,21	20 928 496,63	928 211,88	894 672,66
1.a	- wydatki bieżące				11 501 980,94	2 985 693,86	3 558 521,09	1 710 496,63	928 211,88	894 672,66
1.b	- wydatki majątkowe				66 170 130,39	12 094 997,17	24 557 404,12	19 218 000,00	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:				9 532 474,28	953 190,08	5 128 525,18	1 014 813,99	898 937,88	865 398,66
1.1.1	- wydatki bieżące				5 674 068,48	351 828,38	1 871 481,08	1 014 813,99	898 937,88	865 398,66
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 858 405,80	601 361,70	3 257 044,10	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				68 139 637,05	14 127 500,95	22 987 400,03	19 913 682,64	29 274,00	29 274,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 827 912,46	2 633 865,48	1 687 040,01	695 682,64	29 274,00	29 274,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 311 724,59	11 493 635,47	21 300 360,02	19 218 000,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Rozbudowa strefy parkowej w Uzdrawisku Wapienne etap I. Opracowanie dokumentacji projektowej -	URZĄD GMINY SĘKOWA	2024	2025	154 980,00	0,00	154 980,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	638 815,50	13 722,00	722,00	722,00	722,00	437,16	66 603 138,07
1.a	638 815,50	13 722,00	722,00	722,00	722,00	437,16	10 732 736,78
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 870 401,29
1.1	609 670,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 470 536,29
1.1.1	609 670,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 612 130,49
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 858 405,80
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	29 145,00	13 722,00	722,00	722,00	722,00	437,16	57 132 601,78
1.3.1	29 145,00	13 722,00	722,00	722,00	722,00	437,16	5 120 606,29
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 011 995,49
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 980,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Sękowa

z dnia 9 grudnia 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sękowa na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 155 000,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 20,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 154 980,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 155 000,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 20,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 154 980,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	46 033 080,80	-155 000,00	45 878 080,80
Dochody bieżące	29 598 471,15	-20,00	29 598 451,15
Dotacje bieżące	6 670 691,22	-823 870,00	5 846 821,22
Pozostałe	4 886 178,93	+823 850,00	5 710 028,93
Dochody majątkowe	16 434 609,65	-154 980,00	16 279 629,65
Sprzedaż majątku	1 107 812,17	-154 980,00	952 832,17
Wydatki ogółem	44 200 726,80	-155 000,00	44 045 726,80
Wydatki bieżące	28 988 179,10	-20,00	28 988 159,10
Pozostałe wydatki bieżące	15 411 291,88	-20,00	15 411 271,88
Wydatki majątkowe	15 212 547,70	-154 980,00	15 057 567,70

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 nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 769 400,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2033. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 2. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	4 769 400,00	0,00	4 769 400,00
2026	4 769 400,00	0,00	799 000,00	3 970 400,00
2027	3 970 400,00	0,00	500 000,00	3 470 400,00
2028	3 470 400,00	0,00	280 400,00	3 190 000,00
2029	3 190 000,00	0,00	550 000,00	2 640 000,00
2030	2 640 000,00	0,00	390 000,00	2 250 000,00
2031	2 250 000,00	0,00	800 000,00	1 450 000,00

2032	1 450 000,00	0,00	800 000,00	650 000,00
2033	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 2026-2033. 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	3 919 060,00	0,00	3 919 060,00
2025	1 397 060,00	0,00	1 397 060,00
2026	884 060,00	799 000,00	1 683 060,00
2027	898 156,00	500 000,00	1 398 156,00
2028	765 569,13	280 400,00	1 045 969,13
2029	547 755,00	550 000,00	1 097 755,00
2030	516 560,00	390 000,00	906 560,00
2031	436 560,00	800 000,00	1 236 560,00
2032	436 560,00	800 000,00	1 236 560,00
2033	516 560,00	650 000,00	1 166 560,00
2034	446 989,00	0,00	446 989,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa na lata 2024-2034 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	6,98%	20,03%	TAK	20,80%	TAK
2025	8,63%	18,98%	TAK	19,75%	TAK
2026	9,18%	17,93%	TAK	19,05%	TAK
2027	6,79%	18,50%	TAK	19,63%	TAK
2028	4,01%	15,50%	TAK	16,63%	TAK
2029	5,13%	13,62%	TAK	14,74%	TAK
2030	5,15%	10,70%	TAK	11,82%	TAK
2031	5,89%	10,86%	TAK	10,86%	TAK
2032	5,43%	11,27%	TAK	11,27%	TAK
2033	4,74%	9,62%	TAK	9,62%	TAK
2034	1,86%	8,66%	TAK	8,66%	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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa strefy parkowej w Uzdrowisku Wapienne etap I. Opracowanie dokumentacji projektowej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 154 980,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 154 980,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SĘKOWA.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	24 402 424,12	+154 980,00	24 557 404,12

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.