

Projekt

z dnia 30 czerwca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SĘKOWA**

z dnia 30 czerwca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sękowa.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) - uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmiany Uchwały Nr X/79/2024 Rady Gminy Sękowa z dnia 9 grudnia 2024 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. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa, zgodne z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Pozostałe unormowania Uchwały Nr X/79/2024 Rady Gminy Sękowa z dnia 9 grudnia 2024 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 30 czerwca 2025 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
2025	45 932 246,10	35 079 884,07	11 665 887,41	74 734,64	10 865 654,57	6 313 993,37	6 159 614,08	1 677 500,00	10 852 362,03	2 150 000,00	8 702 362,03
2026	60 580 874,75	36 775 804,78	12 357 500,00	79 800,00	11 002 357,00	6 336 546,60	6 999 601,18	1 796 000,00	23 805 069,97	500 000,00	23 305 069,97
2027	46 631 818,61	37 944 048,52	13 181 200,00	79 748,00	11 343 430,00	6 104 122,85	7 235 547,67	1 775 000,00	8 687 770,09	200 000,00	8 487 770,09
2028	37 015 625,78	36 815 625,78	14 011 600,00	85 200,00	11 661 046,00	4 576 779,78	6 481 000,00	1 820 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	38 207 192,78	38 007 192,78	14 894 300,00	90 900,00	11 987 555,00	4 391 437,78	6 643 000,00	1 866 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	37 908 855,00	37 708 855,00	14 894 300,00	97 000,00	11 987 555,00	3 920 000,00	6 810 000,00	1 915 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	38 938 855,00	38 738 855,00	14 894 300,00	97 000,00	11 987 555,00	3 920 000,00	6 810 000,00	1 915 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	38 938 855,00	38 738 855,00	14 894 300,00	97 000,00	11 987 555,00	3 920 000,00	6 810 000,00	1 915 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	38 938 855,00	38 738 855,00	14 894 300,00	97 000,00	11 987 555,00	3 920 000,00	6 810 000,00	1 915 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	38 938 855,00	38 738 855,00	14 894 300,00	97 000,00	11 987 555,00	3 920 000,00	6 810 000,00	1 915 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	59 309 246,10	33 509 239,74	14 255 638,70	0,00	0,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00	25 800 006,36	25 800 006,36	1 498 118,00
2026	59 459 314,75	31 682 546,60	14 427 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	36 000,00	0,00	27 776 768,15	27 776 768,15	0,00
2027	45 133 662,61	32 553 122,85	15 264 000,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	180 000,00	0,00	12 580 539,76	12 580 539,76	0,00
2028	35 550 056,65	32 105 779,78	16 073 000,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	170 000,00	0,00	3 444 276,87	3 444 276,87	0,00
2029	36 659 437,78	32 900 437,78	16 507 000,00	0,00	0,00	415 000,00	0,00	110 000,00	0,00	3 759 000,00	3 759 000,00	0,00
2030	36 392 295,00	33 483 000,00	16 953 000,00	0,00	0,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	2 909 295,00	2 909 295,00	0,00
2031	37 502 295,00	33 700 000,00	16 953 000,00	0,00	0,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	3 802 295,00	3 802 295,00	0,00
2032	37 702 295,00	33 700 000,00	16 953 000,00	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	4 002 295,00	4 002 295,00	0,00
2033	38 022 295,00	33 700 000,00	16 953 000,00	0,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	4 322 295,00	4 322 295,00	0,00
2034	38 171 866,00	33 700 000,00	16 953 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	4 471 866,00	4 471 866,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-13 377 000,00	0,00	14 372 904,00	6 000 000,00	5 794 096,00	7 582 904,00	7 582 904,00	0,00	0,00
2026	1 121 560,00	1 121 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 498 156,00	1 498 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 465 569,13	1 465 569,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 547 755,00	1 547 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 516 560,00	1 516 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 436 560,00	1 436 560,00	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	916 560,00	916 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	766 989,00	766 989,00	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
2025	790 000,00	0,00	0,00	0,00	995 904,00	955 904,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 560,00	1 121 560,00	71 000,00	0,00	71 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 156,00	1 498 156,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 569,13	1 465 569,13	470 000,00	0,00	470 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 755,00	1 547 755,00	234 000,00	0,00	234 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 560,00	1 516 560,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 560,00	1 436 560,00	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	916 560,00	916 560,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	766 989,00	766 989,00	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 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	11 506 269,13	0,00	1 570 644,33	9 943 548,33	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 384 709,13	0,00	5 093 258,18	5 093 258,18	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 886 553,13	0,00	5 390 925,67	5 390 925,67	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 420 984,00	0,00	4 709 846,00	4 709 846,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 873 229,00	0,00	5 106 755,00	5 106 755,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 356 669,00	0,00	4 225 855,00	4 225 855,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 920 109,00	0,00	5 038 855,00	5 038 855,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 683 549,00	0,00	5 038 855,00	5 038 855,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	766 989,00	0,00	5 038 855,00	5 038 855,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 038 855,00	5 038 855,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,16%	11,09%	19,56%	20,15%	TAK	TAK
2026	5,63%	19,23%	19,71%	20,29%	TAK	TAK
2027	5,11%	19,17%	20,67%	21,25%	TAK	TAK
2028	4,16%	16,48%	18,56%	19,14%	TAK	TAK
2029	4,82%	16,55%	17,50%	18,08%	TAK	TAK
2030	5,43%	13,45%	15,32%	15,90%	TAK	TAK
2031	4,77%	15,12%	14,84%	15,42%	TAK	TAK
2032	3,96%	14,88%	15,87%	15,87%	TAK	TAK
2033	2,82%	14,66%	16,41%	16,41%	TAK	TAK
2034	2,24%	14,51%	15,76%	15,76%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	2 009 445,94	2 009 445,94	1 847 200,89	3 028 410,57	3 028 410,57	2 941 392,35	3 099 724,61	3 099 724,61	2 668 256,72
2026	1 470 531,81	1 470 531,81	1 325 184,39	4 166 916,97	4 166 916,97	4 166 916,97	1 532 050,74	1 532 050,74	1 325 184,39
2027	989 367,42	989 367,42	840 961,80	4 006 065,09	4 006 065,09	4 006 065,09	1 092 874,59	1 092 874,59	980 696,99
2028	808 638,57	808 638,57	687 342,78	0,00	0,00	0,00	895 178,44	895 178,44	804 171,60
2029	567 057,78	567 057,78	507 348,35	0,00	0,00	0,00	610 108,47	610 108,47	507 348,35
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 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	3 792 160,68	3 792 160,68	3 126 596,86	28 725 221,42	5 769 170,31	22 956 051,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 872 255,26	5 872 255,26	5 872 255,26	31 405 374,45	3 628 801,30	27 776 573,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 750 317,76	5 750 317,76	5 750 317,76	12 623 853,11	3 120 535,35	9 503 317,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	938 339,20	938 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	653 140,23	653 140,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	27 608,76	27 608,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	14 608,76	14 608,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	14 608,76	14 608,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	14 608,76	14 608,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	14 323,92	14 323,92	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
2025	955 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63 656,00	0,00	0,00	0,00
2026	841 560,00	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	865 569,13	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 zaciągać 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 30 czerwca 2025 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				403 763,61	240 896,60	87 146,60	57 802,85	29 779,78	437,78
1.a	- wydatki bieżące				415 473,61	240 306,60	87 146,60	57 802,85	29 779,78	437,78
1.b	- wydatki majątkowe				-11 710,00	590,00	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:				403 763,61	240 896,60	87 146,60	57 802,85	29 779,78	437,78
1.1.1	- wydatki bieżące				417 164,01	241 997,00	87 146,60	57 802,85	29 779,78	437,78
1.1.1.2	Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Sękowa	URZĄD GMINY SĘKOWA	2023	2025	1 100,40	1 100,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Akademia małego lingwisty - Sękowa -	URZĄD GMINY SĘKOWA	2025	2029	416 063,61	240 896,60	87 146,60	57 802,85	29 779,78	437,78
1.1.2	- wydatki majątkowe				-13 400,40	-1 100,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Sękowa	URZĄD GMINY SĘKOWA	2023	2025	-1 100,40	-1 100,40	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				-1 690,40	-1 690,40	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 063,61
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 473,61
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 063,61

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 164,01
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 063,61
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 100,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 100,40
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	-1 690,40

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do						
1.3.1.9	Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Sękowa -	URZĄD GMINY SĘKOWA	2023	2024	-1 690,40	-1 690,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 690,40	1 690,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Sękowa	URZĄD GMINY SĘKOWA	2023	2025	1 690,40	1 690,40	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 690,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690,40

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sękowa na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 569 358,01 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 569 358,01 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 110 642,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 568 324,01 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 542 318,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 377 000,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	45 362 888,09	+569 358,01	45 932 246,10
Dochody bieżące	34 510 526,06	+569 358,01	35 079 884,07
Subwencja ogólna	10 717 790,57	+147 864,00	10 865 654,57
Dotacje bieżące	5 927 499,36	+386 494,01	6 313 993,37
Pozostałe	6 124 614,08	+35 000,00	6 159 614,08
Wydatki ogółem	58 198 604,09	+1 110 642,01	59 309 246,10
Wydatki bieżące	32 940 915,73	+568 324,01	33 509 239,74
Wynagrodzenia i pochodne	14 080 991,62	+174 647,08	14 255 638,70
Pozostałe wydatki bieżące	18 331 924,11	+393 676,93	18 725 601,04
Wydatki majątkowe	25 257 688,36	+542 318,00	25 800 006,36
Wynik budżetu	-12 835 716,00	-541 284,00	-13 377 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	36 688 658,18	+87 146,60	36 775 804,78
2027	37 886 245,67	+57 802,85	37 944 048,52
2028	36 785 846,00	+29 779,78	36 815 625,78
2029	38 006 755,00	+437,78	38 007 192,78

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	31 595 400,00	+87 146,60	31 682 546,60
2027	32 495 320,00	+57 802,85	32 553 122,85
2028	32 076 000,00	+29 779,78	32 105 779,78
2029	32 900 000,00	+437,78	32 900 437,78

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 541 284,00 zł i po zmianach wynoszą 14 372 904,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 831 620,00	+541 284,00	14 372 904,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 041 620,00	+541 284,00	7 582 904,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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 2026-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sękowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	955 904,00	0,00	955 904,00
2026	841 560,00	280 000,00	1 121 560,00
2027	898 156,00	600 000,00	1 498 156,00
2028	865 569,13	600 000,00	1 465 569,13
2029	547 755,00	1 000 000,00	1 547 755,00
2030	516 560,00	1 000 000,00	1 516 560,00
2031	436 560,00	1 000 000,00	1 436 560,00
2032	436 560,00	800 000,00	1 236 560,00
2033	516 560,00	400 000,00	916 560,00
2034	446 989,00	320 000,00	766 989,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sękowa na lata 2025-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	5,16%	19,56%	TAK	20,15%	TAK
2026	5,63%	19,71%	TAK	20,29%	TAK
2027	5,11%	20,67%	TAK	21,25%	TAK
2028	4,16%	18,56%	TAK	19,14%	TAK
2029	4,82%	17,50%	TAK	18,08%	TAK
2030	5,43%	15,32%	TAK	15,90%	TAK
2031	4,77%	14,84%	TAK	15,42%	TAK
2032	3,96%	15,87%	TAK	15,87%	TAK
2033	2,82%	16,41%	TAK	16,41%	TAK
2034	2,24%	15,76%	TAK	15,76%	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 30.09.2024 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. Akademia małego lingwisty - Sękowa – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 416 063,61 zł, w tym w 2025 r. – 240 896,60 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 416 063,61 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY SĘKOWA.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Sękowa – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 100,40 zł;
 - 2) Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Sękowa – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 100,40 zł;
 - 3) Rozbudowa strefy parkowej w Uzdrowisku Wapienne – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 12 300,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Sękowa – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 690,40 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 400,97 zł;
 - c. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2024;
 - 2) Rozwój cyberbezpieczeństwa w gminie Sękowa – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 690,40 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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 528 863,71	+240 306,60	5 769 170,31
2026	3 541 654,70	+87 146,60	3 628 801,30
2027	3 062 732,50	+57 802,85	3 120 535,35
2028	908 559,42	+29 779,78	938 339,20
2029	652 702,45	+437,78	653 140,23

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	22 955 461,11	+590,00	22 956 051,11

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.