

Uchwała Nr XIII/82/2025
Rady Gminy w Sarnakach
z dnia 27 lutego 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sarnaki
na lata 2025 - 2031

Na podst. art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sarnaki na lata 2025 – 2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 i Załącznikiem Nr 2 (Wykaz przedsięwzięć do WPF).

Do zmian dołącza się objaśnienia dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sarnaki.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Justyna Filipiuk

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIII/82/2025
z dnia 2025-02-27

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	
2025	39 743 644,55	29 269 363,20	9 566 911,59	0,00	5 051 285,03	5 427 063,97	9 224 102,61	6 279 000,00	10 474 281,35	273 482,00	10 200 799,35	
2026	28 281 867,89	28 281 867,89	9 600 000,00	0,00	5 060 000,00	3 540 000,00	10 081 867,89	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 356 709,73	28 356 709,73	9 610 000,00	0,00	5 070 000,00	3 440 000,00	10 236 709,73	6 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 369 955,67	28 369 955,67	9 620 000,00	0,00	5 080 000,00	3 340 000,00	10 329 955,67	6 370 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	28 270 900,00	28 270 900,00	9 630 000,00	0,00	5 090 000,00	3 340 000,00	10 210 900,00	6 380 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	29 190 800,00	29 190 800,00	9 640 000,00	0,00	6 000 000,00	3 340 000,00	10 210 800,00	6 390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	29 210 800,00	29 210 800,00	9 650 000,00	0,00	6 010 000,00	3 340 000,00	10 210 800,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	41 583 644,55	29 101 167,74	16 076 167,12	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 482 476,81	12 482 476,81	670 410,89
2026	27 321 867,89	26 621 867,89	15 100 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
2027	27 396 709,73	26 796 709,73	15 150 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2028	27 619 955,67	27 119 955,67	15 200 000,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2029	27 670 900,00	27 170 900,00	15 250 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2030	28 750 800,00	28 250 800,00	15 300 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2031	28 780 800,00	28 280 800,00	15 350 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 840 000,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	115 150,44	115 150,44	2 684 849,56	1 724 849,56
2026	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	430 000,00	430 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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	0,00	4 140 000,00	0,00	168 195,46	2 968 195,46
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 180 000,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 220 000,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 470 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	870 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	430 000,00	0,00	940 000,00	940 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00

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	5,70%	3,06%	16,89%	18,48%	TAK	TAK
2026	5,21%	8,04%	14,79%	16,38%	TAK	TAK
2027	5,14%	7,55%	12,87%	14,45%	TAK	TAK
2028	4,23%	6,23%	12,08%	13,67%	TAK	TAK
2029	3,53%	5,54%	10,87%	12,46%	TAK	TAK
2030	2,63%	4,56%	7,72%	9,31%	TAK	TAK
2031	2,51%	4,45%	5,17%	6,76%	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			środki określone 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	473 501,72	473 501,72	461 536,11	387 405,31	387 405,31	357 671,22	634 701,51	634 701,51	522 185,81
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 785,75	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 364,39	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 300,79	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

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	470 170,00	470 170,00	384 276,82	12 149 713,55	1 233 701,51	10 916 012,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	833 824,75	621 285,75	212 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	624 364,39	624 364,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	128 300,79	128 300,79	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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		zobowiązania 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	
2025	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIII/82/2025
z dnia 2025-02-27

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 904 949,90	12 149 713,55	833 824,75	624 364,39	128 300,79	13 736 203,48
1.a	- wydatki bieżące				3 683 227,44	1 233 701,51	621 285,75	624 364,39	128 300,79	2 607 652,44
1.b	- wydatki majątkowe				14 221 722,46	10 916 012,04	212 539,00	0,00	0,00	11 128 551,04
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:				1 522 897,44	1 104 871,51	120 785,75	124 364,39	128 300,79	1 478 322,44
1.1.1	- wydatki bieżące				1 052 727,44	634 701,51	120 785,75	124 364,39	128 300,79	1 008 152,44
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Sarnakach	2023	2028	720 108,43	302 082,50	120 785,75	124 364,39	128 300,79	675 533,43
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego	Urząd Gminy w Sarnakach	2024	2025	152 619,01	152 619,01	0,00	0,00	0,00	152 619,01
1.1.1.3	Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Sarnaki - Zapewnienie zrównoważonego rozwoju gminy i harmonijnego zagospodarowania jej przestrzeni	Urząd Gminy w Sarnakach	2024	2025	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				470 170,00	470 170,00	0,00	0,00	0,00	470 170,00
1.1.2.1	Zakup samochodu służbowego/smogowozu oraz drona w ramach programu "Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Sarnakach	2023	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.2	Zakup urządzeń informatycznych i technicznych oraz systemu SIEM w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego	Urząd Gminy w Sarnakach	2024	2025	220 170,00	220 170,00	0,00	0,00	0,00	220 170,00
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				16 382 052,46	11 044 842,04	713 039,00	500 000,00	0,00	12 257 881,04
1.3.1	- wydatki bieżące				2 630 500,00	599 000,00	500 500,00	500 000,00	0,00	1 599 500,00
1.3.1.1	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego - Usprawnienie funkcjonowania jednostki oraz wspieranie w osiąganiu wytyczonych celów	Urząd Gminy w Sarnakach	2023	2025	70 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.2	Przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej na terenie Gminy Sarnaki - Utworzenie lokalnych połączeń autobusowych	Urząd Gminy w Sarnakach	2022	2027	2 560 500,00	585 000,00	500 500,00	500 000,00	0,00	1 585 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 751 552,46	10 445 842,04	212 539,00	0,00	0,00	10 658 381,04
1.3.2.1	Prace budowlane i restauratorskie obiektów zabytkowych parafialnych z terenu gminy Sarnaki - Przywrócenie dawnej, pierwotnej formy obiektowi zabytkowemu	Urząd Gminy w Sarnakach	2023	2025	963 320,20	472 026,89	0,00	0,00	0,00	472 026,89

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 200506W w msc. Zabuże wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego w msc. Borsuki, Klepaczew, Horoszki Małe i Horoszki Duże - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy w Sarnakach	2023	2025	880 881,36	804 300,00	0,00	0,00	0,00	804 300,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku Przedszkola Samorządowego w Sarnakach - Ograniczenie emisji substancji szkodliwych do atmosfery	Urząd Gminy w Sarnakach	2024	2025	55 551,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.2.4	Modernizacja stacji uzdatniania wody i urządzeń w Klepaczewie wraz z zakupem ciągnika z osprzętem - poprawa środowiska naturalnego oraz warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Sarnakach	2024	2025	3 030 394,00	2 211 200,00	0,00	0,00	0,00	2 211 200,00
1.3.2.5	Budowa i przebudowa dróg gminnych i powiatowych na terenie gminy Sarnaki - Poprawa warunków bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy w Sarnakach	2024	2025	7 719 998,90	6 145 447,15	0,00	0,00	0,00	6 145 447,15
1.3.2.6	Budowa i przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Serpelicach - Poprawa dostępu do efektywnego systemu oczyszczania ścieków	Urząd Gminy w Sarnakach	2024	2025	276 750,00	153 750,00	0,00	0,00	0,00	153 750,00
1.3.2.7	Remont i przebudowa dachu na gminnym budynku w Nowych Hołowczycach - Poprawa stanu obiektu zabytkowego	Urząd Gminy w Sarnakach	2024	2025	420 102,00	420 102,00	0,00	0,00	0,00	420 102,00
1.3.2.8	Pomoc osobom z niepełnosprawnościami z terenu Powiatu Łosickiego w dostępie do całodobowego wsparcia w ramach utworzenia Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Nowych Litewnikach - Stworzenie warunków do niezależnego życia i funkcjonowania dorosłym osobom niepełnosprawnym	Urząd Gminy w Sarnakach	2025	2026	262 591,00	121 034,00	141 557,00	0,00	0,00	262 591,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 811 w miejscowości Horoszki Duże w zakresie budowy chodnika - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy w Sarnakach	2025	2026	141 964,00	70 982,00	70 982,00	0,00	0,00	141 964,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Sarnaki Nr XIII/82/2025 z dnia 27 lutego 2025 r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SARNAKI NA LATA 2025 – 2031

Wprowadzenie

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sarnaki na lata 2025 – 2031 dokonano w związku z zmianą wyniku budżetu.

Dochody

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2024, po zmianach wynoszą 39 743 644,55 z podziałem na:

- dochody bieżące 29 269 363,20 zł
- dochody majątkowe 10 474 281,35zł.

Wydatki

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2024, po zmianach wynoszą 41 583 644,55 w tym:

- wydatki bieżące 29 101 167,74 zł,
- wydatki majątkowe 12 482 476,81 zł.

Wynik budżetu

Deficyt budżetowy w 2025 roku wynosi 1 840 000,00 zł., który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z: niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w wysokości 10 023,84 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w wysokości 105 126,60 zł oraz wolnych środków, w wysokości 1 724 849,56 zł.

W kolejnych latach (2026-2031) planuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek.

Przychody i rozchody

W roku 2025 planuje się przychody budżetu z tytułu: niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w wysokości 10 023,84 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w wysokości 105 126,60 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 2 684 849,56 zł.

W roku 2025 planuje się rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, w wysokości 960 000,00 zł.

W latach 2026 - 2031 Gmina nie planuje przychodów budżetu, wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

Prognoza długu

W latach objętych prognozą 2025-2031 występuje spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza długu obejmuje lata 2025 – 2031, w tym okresie z tytułu zaciągniętych zobowiązań, w wierszu 5.1 Spłaty rat kapitałowych ...” uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek, a w wierszu 2.1.3 „wydatki na obsługę długu” – prowizje i odsetki.

W latach 2025-2031 nie jest planowane zaciągnięcie dodatkowych kredytów i pożyczek zwiększających planowane przychody budżetu, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat.

Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF

Zmieniono limity przedsięwzięć:

- Modernizacja stacji uzdatniania wody i urządzeń w Klepaczewie wraz z zakupem ciągnika z osprzętu,
- Remont i przebudowa dachu na gminnym budynku w Nowych Hołowczycach,
- Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 811 w miejscowości Horoszki Duże w zakresie budowy chodnika.