

Uchwała Nr XIV/91/2025
Rady Gminy Sorkwity

z dnia 23 maja 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2025-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr XI/46/2024 Rady Gminy Sorkwity z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2025-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sorkwity na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Sorkwity, otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sorkwity.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
(-) Krystyna Morawska

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Sorkwity Nr XIV/91/2025 z dnia 23 maja 2025r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:					
		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
Lp			Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2025	66 543 484,30		40 090 596,84	8 139 839,51	87 229,25	14 843 551,68	5 901 339,53	11 118 636,87		3 995 485,00	26 462 887,46	556 900,00	25 895 987,46
2026	44 942 343,00		39 117 591,00	8 691 487,00	90 282,00	15 239 382,00	4 226 293,00	10 870 147,00		4 236 362,00	5 824 752,00	35 000,00	5 789 752,00
2027	49 865 215,00		40 255 215,00	8 785 901,00	93 081,00	15 711 803,00	4 357 308,00	11 307 122,00		4 364 589,00	9 610 000,00	10 000,00	9 600 000,00
2028	48 981 760,00		41 376 760,00	9 029 106,00	95 687,00	16 151 733,00	4 579 313,00	11 520 921,00		4 483 997,00	7 605 000,00	5 000,00	7 600 000,00
2029	42 334 710,00		42 329 710,00	9 179 121,00	98 366,00	16 603 982,00	4 604 734,00	11 843 507,00		4 506 749,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2030	43 387 953,00		43 387 953,00	9 408 599,00	100 825,00	17 019 082,00	4 719 852,00	12 139 595,00		4 619 418,00	0,00	0,00	0,00
2031	44 472 652,00		44 472 652,00	9 643 814,00	103 346,00	17 444 559,00	4 837 848,00	12 443 085,00		4 734 903,00	0,00	0,00	0,00
2032	45 584 468,00		45 584 468,00	9 684 909,00	105 930,00	17 880 673,00	4 958 794,00	12 754 162,00		4 853 276,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:												
	w tym:	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x
						na pokrycie deficytu budżetu x	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	-1 800 000,00	0,00	5 150 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00				
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		w tym:	
						w tym:	w tym:	z tego:	
						Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	400 000,00	50 000,00	3 350 000,00	3 350 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	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:										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:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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	4 350 000,00	0,00	3 032 425,23	4 782 425,23		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	3 727 131,00	3 727 131,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	3 956 541,00	3 956 541,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	3 694 304,00	3 694 304,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	3 708 998,00	3 708 998,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 804 124,00	3 804 124,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	3 905 118,00	3 905 118,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 033 859,00	4 033 859,00		

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.

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 wyłączeń ustawowych 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
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,96%	9,98%	18,44%	16,99%	TAK	TAK
2026	2,81%	11,48%	15,71%	15,09%	TAK	TAK
2027	2,59%	11,66%	16,03%	15,41%	TAK	TAK
2028	2,41%	10,54%	15,82%	15,20%	TAK	TAK
2029	2,35%	10,19%	14,14%	13,52%	TAK	TAK
2030	1,53%	10,07%	10,96%	10,34%	TAK	TAK
2031	1,40%	9,99%	11,25%	10,63%	TAK	TAK
2032	1,28%	9,98%	10,56%	10,56%	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 3-letniej						

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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
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	0,00	0,00	0,00	7 456 654,12	7 456 654,12	7 456 654,12	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwięzku 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	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
											w tym:
	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	8 429 324,15	8 429 324,15	7 408 509,86	428 450,00	10 000,00	418 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 956 000,00	156 000,00	156 000,00	4 917 282,00	132 530,00	4 784 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	9 900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	9 900 000,00	0,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	7 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	7 600 000,00	0,00	7 600 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki zmniejszające dług x	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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⁾
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			w tym:						
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
				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		10.6	10.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030		750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032		500 000,00	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 została pomniejszona 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 przeznaczonych 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” 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, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Sorkwity Nr XIV/91/2025 z dnia 23 maja 2025r.

kwały 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)				22 845 732,00	428 450,00	4 917 282,00	9 900 000,00	7 600 000,00	22 845 732,00
1.a	- wydatki bieżące				142 530,00	10 000,00	132 530,00	0,00	0,00	142 530,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 703 202,00	418 450,00	4 784 752,00	9 900 000,00	7 600 000,00	22 703 202,00
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:				19 900 000,00	350 000,00	2 050 000,00	9 900 000,00	7 600 000,00	19 900 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 900 000,00	350 000,00	2 050 000,00	9 900 000,00	7 600 000,00	19 900 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Maradkach -	Urząd Gminy	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja SUW Kozłowo wraz z przebudową sieci wodociągowej -	Urząd Gminy Sorkwity	2025	2028	3 630 000,00	70 000,00	0,00	860 000,00	2 700 000,00	3 630 000,00
1.1.2.3	Modernizacja SUW Miluki wraz z przebudową sieci wodociągowej -	Urząd Gminy Sorkwity	2025	2027	3 520 000,00	70 000,00	850 000,00	2 600 000,00	0,00	3 520 000,00
1.1.2.4	Modernizacja SUW Sorkwity wraz z przebudową sieci wodociągowej i przepompowni -	Urząd Gminy Sorkwity	2025	2028	4 220 000,00	80 000,00	1 200 000,00	2 940 000,00	0,00	4 220 000,00
1.1.2.5	Modernizacja SUW Gizewo -	Urząd Gminy Sorkwity	2024	2028	2 930 000,00	30 000,00	0,00	800 000,00	2 100 000,00	2 930 000,00
1.1.2.6	Termomodernizacja świetlic w Gminie Sorkwity -OZE - uzyskanie oszczędności energii elektrycznej	Urząd Gminy Sorkwity	2025	2028	4 250 000,00	50 000,00	0,00	2 200 000,00	2 000 000,00	4 250 000,00
1.1.2.7	Budowa wielofunkcyjnego boiska w Warpunach -	Urząd Gminy Sorkwity	2025	2028	1 350 000,00	50 000,00	0,00	500 000,00	800 000,00	1 350 000,00
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				2 945 732,00	78 450,00	2 867 282,00	0,00	0,00	2 945 732,00
1.3.1	- wydatki bieżące				142 530,00	10 000,00	132 530,00	0,00	0,00	142 530,00
1.3.1.1	Umowa z Deloitte -odzyskanie podatku VAT od inwestycji wod-kan - odzyskanie podatku VAT	Urząd Gminy Sorkwity	2025	2026	142 530,00	10 000,00	132 530,00	0,00	0,00	142 530,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 803 202,00	68 450,00	2 734 752,00	0,00	0,00	2 803 202,00
1.3.2.1	Modernizacja i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Sorkwity - Budowa drogi w msc. Bałowo -	Urząd Gminy Sorkwity	2025	2027	2 404 752,00	50 000,00	2 354 752,00	0,00	0,00	2 404 752,00
1.3.2.2	Modernizacja ul.Kwiatowej w Rybnie -	Urząd Gminy Sorkwity	2025	2026	398 450,00	18 450,00	380 000,00	0,00	0,00	398 450,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sorkwity:

1. Dochody ogółem zwiększono o 287 797,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 167 981,30 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 119 816,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 287 797,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 124 727,30 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 163 070,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	66 255 687,00	+287 797,30	66 543 484,30
Dochody bieżące	39 922 615,54	+167 981,30	40 090 596,84
Dotacje bieżące	5 757 306,38	+144 033,15	5 901 339,53
Pozostałe	11 094 688,72	+23 948,15	11 118 636,87
Dochody majątkowe	26 333 071,46	+119 816,00	26 452 887,46
Wydatki ogółem	68 055 687,00	+287 797,30	68 343 484,30
Wydatki bieżące	36 933 444,31	+124 727,30	37 058 171,61
Wynagrodzenia i pochodne	12 940 151,44	-38 036,70	12 902 114,74
Pozostałe wydatki bieżące	23 613 292,87	+162 764,00	23 776 056,87
Wydatki majątkowe	31 122 242,69	+163 070,00	31 285 312,69

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sorkwity:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2025-2032 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	1,96%	18,44%	TAK	16,94%	TAK
2026	2,81%	15,71%	TAK	15,07%	TAK
2027	2,59%	16,03%	TAK	15,39%	TAK
2028	2,41%	15,82%	TAK	15,18%	TAK

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)
2029	2,35%	14,14%	TAK	13,50%	TAK
2030	1,53%	10,96%	TAK	10,32%	TAK
2031	1,40%	11,25%	TAK	10,61%	TAK
2032	1,28%	10,56%	TAK	10,56%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Umowa z Deloitte -odzyskanie podatku VAT od inwestycji wod-kan.

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.