

UCHWAŁA NR XXXIV.243.2022

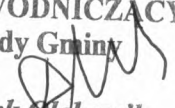
RADY GMINY SZUDZIAŁOWO

z dnia 14 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szudziałowo
na lata 2023– 2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559, ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, ze zm.) **Rada Gminy** uchwala, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szudziałowo na lata 2023– 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 5. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 7. Traci moc Uchwała Nr XXIV.186.2021 Rady Gminy Szudziałowo z dnia 29.12.2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2038 wraz ze zmianami dokonanymi w ciągu roku.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Leszek Olchowik

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 XXXIV.243.2022
z dnia 2022-12-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:								
			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)	z podatku od nieruchomości		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
2023	21 875 739,00	14 098 281,00	1 156 046,00	18 986,00	5 804 181,00	2 147 053,00	4 972 015,00	1 134 404,00	7 777 458,00	400 000,00	7 377 458,00
2024	22 840 580,00	14 398 200,00	1 256 000,00	19 000,00	5 950 000,00	2 180 000,00	4 993 200,00	1 010 000,00	8 442 380,00	200 000,00	8 242 380,00
2025	14 550 000,00	14 500 000,00	1 300 000,00	19 500,00	6 100 000,00	2 200 000,00	4 880 500,00	1 020 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	14 680 000,00	14 680 000,00	1 330 000,00	19 600,00	6 150 000,00	2 220 000,00	4 960 400,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 680 000,00	14 680 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	14 500 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	14 415 000,00	14 415 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	14 700 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 685 000,00	14 685 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	14 780 000,00	14 780 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	14 900 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	14 810 000,00	14 810 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	14 820 000,00	14 820 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	14 820 000,00	14 820 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	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:			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 wyłączone 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				
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	
2023	23 965 739,00	14 222 142,75	7 150 225,00	0,00	0,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00	9 743 596,25	9 743 596,25	0,00	
2024	22 730 580,00	14 183 400,00	7 050 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 547 180,00	8 547 180,00	0,00	
2025	14 440 000,00	14 150 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	
2026	14 437 000,00	14 070 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	367 000,00	367 000,00	0,00	
2027	14 260 000,00	14 060 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	14 110 000,00	14 040 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	
2029	14 034 000,00	14 034 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	14 259 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	159 000,00	0,00	
2031	14 154 000,00	14 154 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	14 255 276,56	14 105 276,56	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2033	14 440 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	
2034	14 330 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	
2035	14 190 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	
2036	14 100 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	51 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	14 100 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	14 333 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 750,00	0,00	0,00	0,00	233 000,00	233 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-2 090 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 090 000,00	
2024	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	243 000,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	381 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	441 000,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	531 000,00	531 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	524 723,44	524 723,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	487 000,00	487 000,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	243 000,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	381 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	441 000,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	531 000,00	531 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	524 723,44	524 723,44	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	487 000,00	487 000,00	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		
	łącznie 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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 907 723,44	0,00	-123 861,75	2 076 138,25	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 797 723,44	0,00	214 800,00	214 800,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 687 723,44	0,00	350 000,00	350 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 444 723,44	0,00	610 000,00	610 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 024 723,44	0,00	620 000,00	620 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 634 723,44	0,00	460 000,00	460 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 253 723,44	0,00	381 000,00	381 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 812 723,44	0,00	600 000,00	600 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 281 723,44	0,00	531 000,00	531 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 757 000,00	0,00	674 723,44	674 723,44	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 247 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 627 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 917 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 207 000,00	0,00	710 000,00	710 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	487 000,00	0,00	720 000,00	720 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	

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. 228 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
2023	4,67%	2,76%	6,11%	10,61%	11,89%	TAK	TAK
2024	4,17%	5,03%	6,67%	9,49%	10,77%	TAK	TAK
2025	3,74%	5,69%	x	8,73%	10,01%	TAK	TAK
2026	3,96%	6,90%	x	4,12%	5,90%	TAK	TAK
2027	5,29%	6,89%	x	5,44%	7,22%	TAK	TAK
2028	4,80%	5,37%	x	4,81%	6,59%	TAK	TAK
2029	4,84%	4,84%	x	5,04%	6,82%	TAK	TAK
2030	5,09%	6,36%	x	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2031	5,73%	5,73%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2032	5,44%	6,64%	x	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2033	5,14%	7,80%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2034	5,61%	7,41%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2035	6,13%	6,84%	x	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2036	6,04%	6,04%	x	6,52%	6,52%	TAK	TAK
2037	5,97%	5,97%	x	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2038	3,98%	5,83%	x	6,63%	6,63%	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
2023	35 241,00	35 241,00	35 241,00	1 061 248,00	1 061 248,00	1 061 248,00	41 460,00	41 460,00	35 241,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 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
2023	2 295 900,00	2 295 900,00	1 061 248,00	9 658 315,25	41 460,00	9 616 855,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 547 180,00	0,00	8 547 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	531 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	524 723,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	487 000,00	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 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.

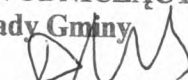
PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Leszek Olchowik

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIV.243.2022
z dnia 2022-12-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 137 829,25	9 658 315,25	8 547 180,00	0,00	0,00	18 205 495,25
1.a	- wydatki bieżące				41 460,00	41 460,00	0,00	0,00	0,00	41 460,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 096 369,25	9 616 855,25	8 547 180,00	0,00	0,00	18 164 035,25
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:				3 129 909,00	2 240 619,00	0,00	0,00	0,00	2 240 619,00
1.1.1	- wydatki bieżące				41 460,00	41 460,00	0,00	0,00	0,00	41 460,00
1.1.1.1	Rozwój e-usług w gminach ZGW WP -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2022	2023	41 460,00	41 460,00	0,00	0,00	0,00	41 460,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 088 449,00	2 199 159,00	0,00	0,00	0,00	2 199 159,00
1.1.2.3	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody, oczyszczalni ścieków, sieci wodociągowej oraz montaż zaworów redukcyjnych na terenie gminy Szudziałowo -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2021	2023	2 757 906,00	1 868 616,00	0,00	0,00	0,00	1 868 616,00
1.1.2.4	Rozwój e-usług w gminach ZGW WP -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2022	2023	330 543,00	330 543,00	0,00	0,00	0,00	330 543,00
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				16 007 920,25	7 417 696,25	8 547 180,00	0,00	0,00	15 964 876,25
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 007 920,25	7 417 696,25	8 547 180,00	0,00	0,00	15 964 876,25
1.3.2.2	Budowa wodociągu w miejscowościach: Sukowicze, Harkawicze, Grzybowski, Usnarz Górny -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2021	2023	4 174 435,00	4 174 435,00	0,00	0,00	0,00	4 174 435,00
1.3.2.3	Modernizacja kotłowni z siecią ciepłowniczą w SP w Szudziałowie -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2022	2023	1 083 000,00	1 083 000,00	0,00	0,00	0,00	1 083 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w Łażnisku -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2022	2023	1 276 085,25	1 248 041,25	0,00	0,00	0,00	1 248 041,25
1.3.2.5	Dostosowanie budynków infrastruktury społecznej do potrzeb mieszkańców Gminy Szudziałowo -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2022	2024	1 800 000,00	800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Szudziałowo -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2023	2024	5 239 800,00	76 240,00	5 163 560,00	0,00	0,00	5 239 800,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Szudziałowo i Szczęsnowicze -	Urząd Gminy w Szudziałowie	2022	2024	2 434 600,00	35 980,00	2 383 620,00	0,00	0,00	2 419 600,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Leszek Olchowik

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXIV.243.2022
Rady Gminy Szudziałowo
z dnia 14 grudnia 2022 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2038 Gminy Szudziałowo

Przedstawione w planie budżetu na rok 2023 dochody bieżące oszacowano na podstawie ich planowanego wykonania za 2022 rok, a w przypadku dotacji na podstawie informacji z Podlaskiego Urzędu Wojewodzkiego. Informacja z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnej i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych była podstawą do przyjęcia dochodów w tym zakresie. Subwencje wykazują wzrost w porównaniu do 2022 roku, w przyszłych latach szacuje się więc podobne wielkości. W roku 2024 wzrost dochodów bieżących uwzględnia wpływ podatku VAT ok. 300 tys. zł od inwestycji wodno-kanalizacyjnej.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje także dane historyczne za lata 2016-2021, wynikające ze sprawozdawczości budżetowej za w/w okres. Plan na trzeci kwartał 2022 r. wynika także z danych sprawozdawczości budżetowej sporządzonej na dzień 30.09.2022 r. Natomiast przewidywane wykonanie 2022 roku zostało poprzedzone analizą budżetu według stanu na dzień 31.10.2022 roku. W analizie tej uwzględniono także wydatki, które są zawarte w planie budżetu, a nie zostaną poniesione w 2022 roku (m.in. budowa wodociągu w 4 miejscowościach, przebudowa drogi w Łanisku, rozwój e-usług, cyfrowa gmina, modernizacja kotłowni).

W zakresie dochodów majątkowych na podstawie wartości szacunkowych ujęto dochody ze sprzedaży majątku (działki gminne) w kwocie 400.000 zł. W roku 2023 założono również wpływ dochodów majątkowych z budżetu UE w kwocie 1.061.248 zł, oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 6.316.210 zł. Środki te dofinansują zadania inwestycyjne, które na 2023 rok zaplanowano w łącznej kwocie 9.743.596,25 zł., z przeznaczeniem na: budowę wodociągu w 4 miejscowościach - 4.174.435 zł, przebudowę i

rozbudowę stacji uzdatniania wody- 1.868.616 zł, przebudowę drogi w Łażnisku -1.248.041,25 zł, modernizację kotłowni- 1.083.000 zł, rozwój e-usług -330.543 zł, projekt „Cyfrowa Gmina” - 96.741 zł, przebudowę dróg gminnych- 112.220 zł, zakup pieca konwekcyjno-parowego, dostosowanie budynków infrastruktury społecznej do potrzeb mieszkańców -800.000 zł.


Dochody bieżące nie pokrywają wydatków bieżących w 2023 roku, różnica wynosi 123.861,75 zł.

Od 2024 roku i w kolejnych latach objętych prognozą planuje się osiągać dodatnie wyniki budżetów, które będą przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W zakresie wyniku budżetu przewiduje się, że wykonanie za 2022 rok zamknie się mniejszym deficytem niż zakładano - w kwocie ok. 1.797.674 zł. Wpływ w 2022 roku dodatkowej kwoty udziału w PIT oraz niewykorzystane środki na inwestycje wodno-kanalizacyjne dają możliwość planowania wolnych środków na 2023 rok w kwocie 2.200.000 zł., z przeznaczeniem na deficyt - 2.090.000 zł. oraz spłatę kredytów - 110.000 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano wzrost różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi. Kształtuje się on na poziomie 600.000 zł w 2030 r. do kwoty 620.000 zł w 2027 r. i 800.000 zł w 2035 r. do kwoty 850.000 zł w 2033 i 2034 roku. Analiza wykonania budżetów za lata 2016-2021, potwierdza, iż gmina ma możliwości do uzyskania takich różnic między dochodami i wydatkami bieżącymi.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2038 kwoty rozchodów z tytułu kredytów i pożyczek w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów. Koszty związane z obsługą tych zobowiązań zostały obliczone na podstawie oprocentowania obowiązującego w ostatnim okresie rozliczeniowym. Jest to oprocentowanie w większości przypadków zmienne, więc kwoty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek mogą się różnić od kwot szacowanych w prognozie. Na dzień 31.12.2022 r. szacowany stan zadłużenia wyniesie 6.907.723,44 zł., co stanowi 31,58 % planowanych dochodów budżetowych na 2023 r. W kolejnych latach prognozy finansowej nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Leszek Olchowik