

Uchwała Nr VIII/ /24

Rady Gminy Szumowo

z dnia 20 grudnia 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2024-2035
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 -2035**

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

§1

W Uchwale Nr LI/372/24 Rady Gminy Szumowo z dnia 31 stycznia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2024-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2035 z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szumowo na lata 2024-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2035, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- 2) Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Szumowo, stanowiącym Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
- 4) Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2024-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2035, stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szumowo.

§3

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 VIII /24 Rady Gminy Szumowo z dnia 20 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
Wykonanie 2017	23 140 200,64	22 704 265,38	5 453 438,00	58 327,18	4 946 595,00	7 285 851,53	4 960 053,67	2 812 938,50	435 935,26	5,00	435 930,26	
Wykonanie 2018	24 004 294,86	22 453 103,06	4 983 973,00	69 820,49	5 124 604,00	7 071 982,87	5 202 722,70	2 876 251,89	1 551 191,80	275 590,00	1 275 601,80	
Wykonanie 2019	31 250 674,90	25 072 348,04	6 380 333,00	71 502,87	5 244 061,00	7 819 606,56	5 556 844,61	2 904 584,72	6 178 326,86	82 980,00	6 092 030,26	
Wykonanie 2020	29 185 139,31	26 836 571,77	6 388 633,00	113 937,21	5 360 908,00	8 733 646,34	6 239 447,22	3 017 208,06	2 348 567,54	5 800,00	2 341 661,94	
Wykonanie 2021	31 824 530,26	27 709 447,39	6 357 647,00	69 315,92	6 114 364,00	8 622 443,19	6 545 677,28	3 029 150,44	4 115 082,87	59 700,00	4 055 382,87	
Wykonanie 2022	43 569 701,76	32 472 151,80	9 271 599,57	122 682,08	5 490 762,00	10 007 428,31	7 579 679,84	3 196 589,23	11 097 549,96	0,00	11 094 518,52	
Plan 3 kw. 2023	52 007 635,00	25 540 640,00	6 662 791,00	194 655,00	5 642 902,00	4 041 223,00	8 999 069,00	3 730 000,00	26 466 995,00	1 453 025,00	25 013 970,00	
2024	48 336 060,00	33 350 373,00	9 462 468,00	176 472,00	7 944 915,00	5 675 033,00	10 091 485,00	4 368 000,00	14 985 687,00	683 647,00	14 302 040,00	
2025	36 917 069,00	28 465 602,00	10 568 058,00	210 322,00	6 538 026,00	2 081 596,00	9 067 600,00	3 576 415,00	8 451 467,00	0,00	8 451 467,00	
2026	24 263 879,00	24 263 879,00	7 379 043,00	215 580,00	6 238 450,00	2 133 636,00	8 297 170,00	3 665 825,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 967 531,00	24 967 531,00	7 593 035,00	221 832,00	6 419 365,00	2 195 511,00	8 537 788,00	3 772 134,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 691 590,00	25 691 590,00	7 813 233,00	228 265,00	6 605 527,00	2 259 181,00	8 785 384,00	3 881 526,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 010 955,00	27 010 955,00	8 632 004,00	234 656,00	6 790 482,00	2 322 438,00	9 031 375,00	3 990 209,00	0,00	0,00	0,00	
2030	27 124 051,00	27 124 051,00	8 248 868,00	240 992,00	6 973 825,00	2 385 144,00	9 275 222,00	4 097 945,00	0,00	0,00	0,00	
2031	27 856 400,00	27 856 400,00	8 471 587,00	247 499,00	7 162 118,00	2 449 543,00	9 525 653,00	4 208 590,00	0,00	0,00	0,00	

2032	28 580 666,00	28 580 666,00	8 691 848,00	253 934,00	7 348 333,00	2 513 231,00	9 773 320,00	4 318 013,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 323 763,00	29 323 763,00	8 917 836,00	260 536,00	7 539 390,00	2 578 575,00	10 027 426,00	4 430 281,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 056 857,00	30 056 857,00	9 140 782,00	267 049,00	7 727 875,00	2 643 039,00	10 278 112,00	4 541 038,00	0,00	0,00	0,00
2035	30 778 222,00	30 778 222,00	9 360 161,00	273 458,00	7 913 344,00	2 706 472,00	10 524 787,00	4 650 023,00	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. 669, 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				
21	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			
Wykonanie 2017	24 422 901,62	19 616 875,44	7 110 728,47	0,00	0,00	364,38	0,00	0,00	0,00	4 806 026,18	4 526 026,18	234 459,63	
Wykonanie 2018	23 683 782,72	20 069 608,83	7 500 299,40	0,00	0,00	19 682,87	0,00	0,00	0,00	3 614 173,89	3 614 173,89	6 690,00	
Wykonanie 2019	34 140 779,17	21 266 240,33	8 057 869,72	0,00	0,00	19 328,70	0,00	0,00	0,00	12 874 538,84	12 674 538,84	1 207 578,58	
Wykonanie 2020	23 548 904,81	22 105 711,99	7 918 252,04	0,00	0,00	43 817,88	0,00	0,00	0,00	1 443 192,82	1 443 192,82	30 754,89	
Wykonanie 2021	32 106 363,57	24 176 816,47	8 983 460,83	0,00	0,00	16 823,18	0,00	0,00	0,00	7 929 547,10	7 429 547,10	197 844,70	
Wykonanie 2022	50 852 514,11	26 196 545,25	9 362 668,15	0,00	0,00	134 049,63	0,00	0,00	0,00	24 655 968,86	24 455 968,86	3 050,00	
Plan 3 kw. 2023	67 137 635,00	24 702 497,00	11 109 302,00	0,00	0,00	652 000,00	0,00	0,00	0,00	42 435 138,00	42 435 138,00	2 122 000,00	
2024	53 966 060,00	31 285 968,00	14 047 231,00	300 000,00	0,00	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	22 680 092,00	22 680 092,00	214 500,00	
2025	35 467 069,00	23 358 294,00	11 587 394,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 108 775,00	11 608 775,00	500 000,00	
2026	22 563 879,00	22 331 003,00	11 946 603,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	232 876,00	232 876,00	0,00	
2027	23 167 531,00	22 734 781,00	12 287 081,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	432 750,00	432 750,00	0,00	
2028	23 791 590,00	23 317 819,00	12 631 119,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	473 771,00	473 771,00	0,00	
2029	24 910 955,00	23 911 933,00	12 981 633,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	999 022,00	999 022,00	0,00	
2030	25 624 051,00	24 512 928,00	13 338 628,00	0,00	0,00	313 300,00	0,00	0,00	0,00	1 111 123,00	1 111 123,00	0,00	
2031	26 256 400,00	25 130 940,00	13 705 440,00	0,00	0,00	270 500,00	0,00	0,00	0,00	1 125 460,00	1 125 460,00	0,00	
2032	26 880 666,00	25 749 013,00	14 078 913,00	0,00	0,00	224 100,00	0,00	0,00	0,00	1 131 653,00	1 131 653,00	0,00	
2033	27 523 763,00	26 373 524,00	14 455 524,00	0,00	0,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 239,00	1 150 239,00	0,00	
2034	28 156 857,00	26 996 595,00	14 838 595,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 160 262,00	1 160 262,00	0,00	
2035	28 778 222,00	27 617 108,00	15 228 108,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	1 161 114,00	1 161 114,00	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	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	
Wykonanie 2017	-1 282 700,98	0,00	2 462 221,27	1 000 000,00	1 000 000,00	1 462 221,27	282 700,98	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	320 512,14	320 512,14	1 179 520,29	0,00	0,00	179 520,29	0,00	1 000 000,00	0,00	
Wykonanie 2019	-2 890 104,27	0,00	5 008 032,49	4 000 000,00	1 882 071,78	500 032,49	500 032,49	508 000,00	508 000,00	
Wykonanie 2020	5 636 234,50	912 000,00	1 721 928,16	0,00	0,00	25 323,00	0,00	1 696 605,16	0,00	
Wykonanie 2021	-281 833,31	0,00	6 446 162,66	0,00	0,00	3 246 162,66	0,00	3 200 000,00	281 833,31	
Wykonanie 2022	-7 282 812,35	0,00	9 964 329,35	4 600 000,00	3 800 000,00	2 964 329,35	2 584 651,00	2 400 000,00	898 161,35	
Plan 3 kw. 2023	-15 130 000,00	0,00	16 731 517,00	14 850 000,00	14 050 000,00	169 221,00	169 221,00	1 712 296,00	910 779,00	
2024	-5 630 000,00	0,00	6 430 000,00	2 850 000,00	2 850 000,00	229 173,00	229 173,00	3 350 827,00	2 550 827,00	
2025	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	492 000,00	492 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	912 000,00	912 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wojnymi 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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 087 389,94	4 549 611,21	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	508 000,00	0,00	2 383 494,23	3 563 014,52	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 112 000,00	0,00	3 806 107,71	4 814 140,20	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	4 730 859,78	6 452 787,94	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	3 532 630,92	9 978 793,58	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	6 275 606,55	11 639 935,90	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 250 000,00	0,00	838 143,00	2 719 660,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 450 000,00	0,00	2 064 405,00	5 644 405,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	5 107 308,00	5 107 308,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 300 000,00	0,00	1 932 876,00	1 932 876,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	2 232 750,00	2 232 750,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 600 000,00	0,00	2 373 771,00	2 373 771,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	3 099 022,00	3 099 022,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	2 611 123,00	2 611 123,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	2 725 460,00	2 725 460,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	2 831 653,00	2 831 653,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	2 950 239,00	2 950 239,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 060 262,00	3 060 262,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 161 114,00	3 161 114,00	

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	29,33%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	7,09%	13,84%	x	x	x	x
2024	7,17%	12,40%	14,87%	21,11%	22,73%	TAK	TAK
2025	10,80%	24,66%	x	20,38%	22,00%	TAK	TAK
2026	12,65%	13,70%	x	19,98%	21,98%	TAK	TAK
2027	11,86%	13,76%	x	18,77%	20,77%	TAK	TAK
2028	11,10%	13,12%	x	16,91%	18,91%	TAK	TAK
2029	10,53%	14,58%	x	16,29%	18,29%	TAK	TAK
2030	7,33%	11,82%	x	14,19%	16,19%	TAK	TAK
2031	7,36%	11,79%	x	14,86%	14,86%	TAK	TAK
2032	7,38%	11,72%	x	14,78%	14,78%	TAK	TAK
2033	7,38%	11,68%	x	12,93%	12,93%	TAK	TAK
2034	7,37%	11,60%	x	12,64%	12,64%	TAK	TAK
2035	7,35%	11,48%	x	12,33%	12,33%	TAK	TAK

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:
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
Wykonanie 2017	44 410,00	44 410,00	37 429,00	383 287,00	383 287,00	260 287,00	40 110,55	40 110,55	33 805,05
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 275 601,80	1 275 601,80	1 275 601,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 637 401,58	1 637 401,58	1 637 401,58	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	160 075,10	160 075,10	160 075,10	828 952,48	828 652,48	828 652,48	134 725,10	134 725,10	134 725,10
Wykonanie 2021	250 000,00	250 000,00	250 000,00	1 729 475,94	1 729 475,94	1 729 475,94	31 776,53	31 776,53	31 776,53
Wykonanie 2022	250 106,23	250 106,23	245 043,58	2 677 028,31	2 677 028,31	2 669 633,65	430 453,72	430 453,72	430 453,72
Plan 3 kw. 2023	365 002,00	365 002,00	364 440,00	13 352 184,00	13 352 184,00	13 351 362,00	398 213,00	398 213,00	392 588,00
2024	72 757,00	72 757,00	30 350,00	1 841 887,00	1 841 887,00	1 826 078,00	255 006,00	255 006,00	211 149,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 163,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 015,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 384,00	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

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							
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	
Wykonanie 2017	1 432 148,80	1 432 148,80	888 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonania 2018	1 550 204,37	1 550 204,37	708 153,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 182 864,31	5 182 864,31	2 436 273,01	3 673 888,06	0,00	3 673 888,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	897 446,52	897 446,52	540 341,79	62 880,93	0,00	62 880,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 596 195,40	1 596 195,40	1 506 460,25	4 813 297,00	179 278,00	4 634 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	15 113 892,84	15 113 892,84	5 585 126,86	14 376 855,74	217 083,85	14 159 771,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	22 072 138,00	22 072 138,00	10 358 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 294 324,00	3 294 324,00	0,00	3 650 262,00	62 002,00	3 588 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 372 438,00	263 663,00	12 108 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	95 015,00	95 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	120 384,00	120 384,00	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

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 bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	92 375,38	
Wykonanie 2021	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	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 wyliczeniu 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 wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VIII/ /24 Rady Gminy Szumowo z dnia 20 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 491 749,00	3 650 262,00	12 372 438,00	95 015,00	120 384,00	2 874 939,00
1.a	- wydatki bieżące				541 064,00	62 002,00	263 663,00	95 015,00	120 384,00	522 889,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 950 685,00	3 588 260,00	12 108 775,00	0,00	0,00	2 352 050,00
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:				316 569,00	29 007,00	72 163,00	95 015,00	120 384,00	316 569,00
1.1.1	- wydatki bieżące				316 569,00	29 007,00	72 163,00	95 015,00	120 384,00	316 569,00
1.1.1.1	Działanie w zakresie "Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami" - usługi sąsiedzkie	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SZUMOWIE	2024	2027	316 569,00	29 007,00	72 163,00	95 015,00	120 384,00	316 569,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				16 175 180,00	3 621 255,00	12 300 275,00	0,00	0,00	2 558 370,00
1.3.1	- wydatki bieżące				224 495,00	32 995,00	191 500,00	0,00	0,00	206 320,00
1.3.1.1	Odkrywaj - Zgłębiaj - Eksperymentuj! Odczarowujemy OZE, czyli projekt edukacyjno - informacyjny dla mieszkańców Gminy Szumowo	ZESPÓŁ SZKÓŁ W SZUMOWIE	2024	2025	59 495,00	32 995,00	26 500,00	0,00	0,00	41 320,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego Gminy Szumowo	Urząd Gminy Szumowo	2024	2026	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 950 685,00	3 588 260,00	12 108 775,00	0,00	0,00	2 352 050,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w miejscowości Szumowo	Urząd Gminy Szumowo	2024	2025	8 256 580,00	56 580,00	8 200 000,00	0,00	0,00	908 921,00
1.3.2.2	Dotacja dla Parafii Rzymsko Katolickiej w Szumowie na prace konserwatorskie zabytkowego domu parafialnego	Urząd Gminy Szumowo	2024	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Roboty budowlane zabytkowego budynku po byłej szkole podstawowej w Srebrny Borku	Urząd Gminy Szumowo	2024	2025	940 455,00	10 455,00	800 000,00	0,00	0,00	152 992,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku Zespołu Szkół w Szumowie	Urząd Gminy Szumowo	2023	2025	5 017 650,00	3 521 225,00	1 372 775,00	0,00	0,00	54 137,00
1.3.2.5	Modernizacja istniejącego oświetlenia dróg na terenie gminy Szumowo - Rozświetlamy Polskę - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Szumowo	2024	2025	1 236 000,00	0,00	1 236 000,00	0,00	0,00	1 236 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo
na lata 2024-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szumowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 45 910,00 zł, zmniejszeniu uległy dochody bieżące natomiast dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 45 910 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 67 960,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 22 050,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i wynosi -5 630 000,00 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 381 970,00	-45 910,00	48 336 060,00
Dochody bieżące	33 396 283,00	-45 910,00	33 350 373,00
Dotacje bieżące	5 686 842,00	-27 245,00	5 675 033,00
Pozostałe	10 125 586,00	-34 101,00	10 091 485,00
Wydatki ogółem	54 011 970,00	-45 910,00	53 966 060,00
Wydatki bieżące	31 353 928,00	-67 960,00	31 285 968,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 029 375,00	+17 856,00	14 047 231,00
Obsługa długu	1 200 000,00	-15 000,00	1 185 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 124 553,00	-70 816,00	16 053 737,00
Wydatki majątkowe	22 658 042,00	+22 050,00	22 680 092,00
Wynik budżetu	-5 630 000,00	0,00	-5 630 000,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szumowo:

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

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W całym okresie prognozy Gmina Szumowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. „Opracowanie planu ogólnego Gminy Szumowo” – zwiększono nakłady finansowe i limit zobowiązań o 5 000,00 zł na realizację zadania w roku 2025.

W uchwale dodaje się upoważnienie dla Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.