

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.) uchwala 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	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
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	
2024	48 328 342,00	33 342 655,00	9 462 468,00	176 472,00	7 944 915,00	5 667 315,00	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. 889, 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			
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		
2024	53 958 342,00	31 278 250,00	14 039 774,00	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:	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
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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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 ^{B)} 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		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	
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	

^{B)} 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
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

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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																					
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki udzielonej przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	10.1	10.2		10.3						10.4	10.5							
					10.1.1	10.1.2	10.3.1	10.3.2													
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											
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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączone 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 usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					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
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 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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 - Zglębiaj - 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	2025	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 53 628,00 zł, zmniejszeniu uległy dochody bieżące natomiast dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 53 628 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 75 678,00 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	-53 628,00	48 328 342,00
Dochody bieżące	33 396 283,00	-53 628,00	33 342 655,00
Dotacje bieżące	5 686 842,00	-19 527,00	5 667 315,00
Pozostałe	10 125 586,00	-34 101,00	10 091 485,00
Wydatki ogółem	54 011 970,00	-53 628,00	53 958 342,00
Wydatki bieżące	31 353 928,00	-75 678,00	31 278 250,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 029 375,00	+10 399,00	14 039 774,00
Obsługa długu	1 200 000,00	-15 000,00	1 185 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 124 553,00	-71 077,00	16 053 476,00
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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szumowo na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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” – zmniejszono zakres czasowy tego przedsięwzięcia do roku 2025 oraz zwiększono nakłady finansowe i limit zobowiązań o 5 000,00 zł na realizację zadania.

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.