

Uchwała Nr IX/56/25

Rady Gminy Szumowo

z dnia 7 marca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2025-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 -2035

Na podstawie art. 228 i 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 VIII/43/24 Rady Gminy Szumowo z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2025-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Upoważnia się Wójta Gminy Szumowo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 2) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szumowo na lata 2025-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2035, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- 3) Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Szumowo, stanowiącym Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 4) Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2025-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 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 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 IX/56/25
z dnia 2025-03-07

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
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
Wykonanie 2023	40 558 100,13	29 384 216,25	6 662 791,00	194 655,00	7 431 767,55	6 034 394,96	9 060 607,74	4 017 603,21	11 173 883,88	960 491,00	10 213 130,98
Plan 3 kw. 2024	49 129 477,00	30 753 755,00	8 497 921,00	176 472,00	7 909 462,00	4 286 152,00	9 883 748,00	4 260 000,00	18 375 722,00	668 013,00	17 707 709,00
Wykonanie 2024	47 657 069,44	32 859 204,67	9 462 468,00	176 472,00	7 944 915,00	5 519 511,64	9 755 838,03	4 363 141,19	14 797 864,77	495 557,46	14 302 038,79
2025	44 815 113,75	34 515 287,75	13 027 521,00	129 964,00	9 186 051,00	2 550 111,75	9 621 640,00	4 310 000,00	10 299 826,00	400 000,00	9 899 566,00
2026	35 875 772,00	35 396 564,00	13 483 484,00	134 513,00	9 507 563,00	2 352 280,00	9 918 724,00	4 460 850,00	479 208,00	0,00	479 208,00
2027	36 493 857,00	36 493 857,00	13 901 472,00	138 683,00	9 802 297,00	2 425 201,00	10 226 204,00	4 599 136,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 515 685,00	37 515 685,00	14 290 713,00	142 566,00	10 076 761,00	2 493 107,00	10 512 538,00	4 727 912,00	0,00	0,00	0,00
2029	38 566 124,00	38 566 124,00	14 690 853,00	146 558,00	10 358 910,00	2 562 914,00	10 806 889,00	4 860 294,00	0,00	0,00	0,00
2030	39 530 277,00	39 530 277,00	15 058 124,00	150 222,00	10 617 883,00	2 626 987,00	11 077 061,00	4 981 801,00	0,00	0,00	0,00
2031	40 518 535,00	40 518 535,00	15 434 577,00	153 978,00	10 883 330,00	2 692 662,00	11 353 988,00	5 106 346,00	0,00	0,00	0,00
2032	41 531 498,00	41 531 498,00	15 820 441,00	157 827,00	11 155 413,00	2 759 979,00	11 637 838,00	5 234 005,00	0,00	0,00	0,00
2033	42 569 785,00	42 569 785,00	16 215 952,00	161 773,00	11 434 298,00	2 828 978,00	11 928 784,00	5 364 855,00	0,00	0,00	0,00
2034	43 634 029,00	43 634 029,00	16 621 351,00	165 817,00	11 720 155,00	2 899 702,00	12 227 004,00	5 498 976,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Ewelina Mieczkowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.10

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⁾	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
2035	44 724 880,00	44 724 880,00	17 036 885,00	169 962,00	12 013 159,00	2 972 195,00	12 532 679,00	5 636 450,00	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	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	
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	
Wykonanie 2023	-9 499 951,70	0,00	13 881 517,00	12 000 000,00	9 330 730,70	169 221,00	169 221,00	1 712 296,00	0,00	
Plan 3 kw. 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	
Wykonanie 2024	-4 403 270,05	0,00	6 181 565,30	2 600 000,00	2 600 000,00	229 173,00	229 173,00	3 352 392,30	1 574 097,05	
2025	1 020 000,00	1 020 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	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:			
	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		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
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		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 [*]						
	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	
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	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 400 000,00	0,00	4 410 245,96	6 291 762,96	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 450 000,00	0,00	877 591,00	4 457 591,00	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 200 000,00	0,00	3 375 356,42	6 956 921,72	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 600 000,00	0,00	5 082 339,00	5 662 339,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	5 509 377,00	5 509 377,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	5 728 308,00	5 728 308,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	5 898 405,00	5 898 405,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	6 284 843,00	6 284 843,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	6 567 499,00	6 567 499,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	6 837 536,00	6 837 536,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	7 094 878,00	7 094 878,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	7 366 026,00	7 366 026,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	7 656 450,00	7 656 450,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 961 918,00	7 961 918,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	17,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	22,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	26,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	29,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	25,19%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	11,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	19,15%	x	x	x	x
2025	9,17%	20,08%	21,47%	22,61%	TAK	TAK
2026	8,01%	19,84%	21,85%	22,99%	TAK	TAK
2027	7,62%	19,44%	21,44%	22,59%	TAK	TAK
2028	7,29%	18,99%	20,40%	21,54%	TAK	TAK
2029	7,26%	19,16%	20,57%	21,72%	TAK	TAK
2030	5,38%	19,11%	19,12%	20,26%	TAK	TAK
2031	5,25%	19,10%	18,25%	19,40%	TAK	TAK
2032	5,23%	19,15%	19,39%	19,39%	TAK	TAK
2033	5,20%	19,21%	19,26%	19,26%	TAK	TAK
2034	5,16%	19,29%	19,17%	19,17%	TAK	TAK
2035	5,11%	19,39%	19,14%	19,14%	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:
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 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
Wykonanie 2023	546 007,43	546 007,43	545 523,52	10 004 019,59	10 004 019,59	10 003 404,49	395 036,77	395 036,77	389 760,05
Plan 3 kw. 2024	157 223,00	157 223,00	102 989,00	3 522 409,00	3 522 409,00	3 481 531,00	356 048,00	356 048,00	283 788,00
Wykonanie 2024	27 556,65	27 556,65	24 655,95	1 841 886,62	1 841 886,62	1 826 077,97	225 998,98	225 998,98	186 493,98
2025	221 159,00	221 159,00	163 742,00	186 079,00	186 079,00	159 888,00	226 410,00	226 410,00	182 703,00
2026	90 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 015,00	0,00	0,00
2027	114 365,00	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 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
Wykonanie 2023	17 815 356,00	17 815 356,00	8 639 573,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 849 320,00	3 849 320,00	251 127,00	129 037,00	62 002,00	67 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 294 323,14	3 294 323,14	0,00	129 037,00	62 002,00	67 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	339 390,00	339 390,00	257 000,00	906 170,00	266 170,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	695 015,00	95 015,00	600 000,00	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:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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
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
Wykonanie 2023	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. 2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	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 nierówność 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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 721 589,00	806 170,00	695 015,00	120 384,00	1 455 389,00
1.a	- wydatki bieżące				481 589,00	288 170,00	95 015,00	120 384,00	215 389,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 240 000,00	640 000,00	600 000,00	0,00	1 240 000,00
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:				316 589,00	101 170,00	95 015,00	120 384,00	215 389,00
1.1.1	- wydatki bieżące				316 589,00	101 170,00	95 015,00	120 384,00	215 389,00
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	316 589,00	101 170,00	95 015,00	120 384,00	215 389,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1 i 1.2); z tego:				1 405 000,00	805 000,00	600 000,00	0,00	1 240 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Szumowo	Urząd Gminy Szumowo	2024	2026	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 240 000,00	640 000,00	600 000,00	0,00	1 240 000,00
1.3.2.1	Modernizacja istniejącego oświetlenia dróg na terenie gminy Szumowo - Rozświetlamy Polskę - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Szumowo	2025	2026	1 240 000,00	640 000,00	600 000,00	0,00	1 240 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr IX/56/25
Rady Gminy Szumowo
z dnia 7 marca 2025 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szumowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 170 886,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 315 709,75 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 486 596,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 170 886,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 85 043,75 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 255 930 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie i zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie 1 020 000,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 986 000,00	-170 886,25	44 815 113,75
Dochody bieżące	34 199 578,00	+315 709,75	34 515 287,75
Dotacje bieżące	2 272 734,00	+277 377,75	2 550 111,75
Pozostałe	9 583 308,00	+38 332,00	9 621 640,00
Dochody majątkowe	10 786 422,00	-486 596,00	10 299 826,00
Wydatki ogółem	43 966 000,00	-170 886,25	43 795 113,75
Wydatki bieżące	29 347 905,00	85 043,75	29 432 948,75
Wynagrodzenia i pochodne	15 468 329,00	+69 808,60	15 538 137,60

Poręczenia i gwarancje	300 000,00	-150 000,00	150 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	12 249 576,00	+165 235,15	12 414 811,15
Wydatki majątkowe	14 618 095,00	-255 930,00	14 362 165,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szumowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 150 000,00 zł i po zmianach wynoszą 580 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 150 000,00 zł, z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych i wynoszą 1 600 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	430 000,00	+150 000,00	580 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	112 922,00	-112 922,00	0,00
Wolne środki	317 078,00	+262 922,00	580 000,00
Rozchody budżetu	1 450 000,00	+150 000,00	1 600 000,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 450 000,00	+150 000,00	1 600 000,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 700 000,00	-100 000,00	1 600 000,00
2027	1 800 000,00	-100 000,00	1 700 000,00
2028	1 900 000,00	-100 000,00	1 800 000,00
2029	2 100 000,00	-100 000,00	2 000 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szumowo na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	9,17%	21,47%	TAK	22,61%	TAK
2026	8,01%	21,91%	TAK	23,06%	TAK
2027	7,62%	21,51%	TAK	22,66%	TAK
2028	7,29%	20,46%	TAK	21,61%	TAK
2029	7,26%	20,64%	TAK	21,78%	TAK
2030	5,38%	19,18%	TAK	20,33%	TAK
2031	5,25%	18,32%	TAK	19,46%	TAK
2032	5,23%	19,46%	TAK	19,46%	TAK
2033	5,20%	19,26%	TAK	19,26%	TAK
2034	5,16%	19,17%	TAK	19,17%	TAK
2035	5,11%	19,14%	TAK	19,14%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano przedsięwzięcie:

1. Modernizacja istniejącego oświetlenia dróg na terenie gminy Szumowo - Rozświetlamy Polskę. Zadanie realizowane będzie w latach 2025 - 2026. W roku 2025 zaplanowano na realizację przedsięwzięcia 640 000 zł, natomiast w roku 2025 - 600 000 zł. Dochody majątkowe w ramach realizowanego projektu zaplanowano w

wysokościach: w 2025 r. w kwocie 479 208 zł, w 2026 r. w kwocie 479 208 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Działanie w zakresie "Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami" - usługi sąsiedzkie. Zwiększono limit nakładów w roku 2025 o kwotę 29 007 zł.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

W zmianach do niniejszej uchwały upoważnia się Wójta Gminy Szumowo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.