

Uchwała Nr XIV/84/25

Rady Gminy Szumowo

z dnia 26 września 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.) uchwala 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) 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 niniejszej uchwały.
- 2) Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Szumowo, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objaśnienia 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 XIV/84/25
z dnia 2025-09-26

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 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	44 013 820,77	37 699 129,77	13 027 521,00	129 964,00	9 258 891,86	4 655 669,71	10 627 083,20	4 419 706,00	6 314 691,00	400 000,00	5 914 431,00
2026	40 949 187,00	36 295 328,00	13 483 484,00	134 513,00	9 507 563,00	3 250 552,00	9 919 216,00	4 460 850,00	4 653 859,00	0,00	4 653 859,00
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	10 827 061,00	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
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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2024	52 060 339,49	29 483 848,25	13 399 696,63	0,00	0,00	1 165 481,04	0,00	0,00	0,00	22 576 491,24	22 576 491,24	214 339,52
2025	44 691 820,77	32 077 453,77	15 625 343,40	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	12 614 367,00	12 374 367,00	2 363 000,00
2026	39 049 187,00	30 785 459,00	16 205 569,00	0,00	0,00	1 047 150,00	0,00	0,00	0,00	8 263 728,00	7 291 399,00	0,00
2027	34 543 857,00	30 765 549,00	16 906 460,00	0,00	0,00	896 125,00	0,00	0,00	0,00	3 778 308,00	3 778 308,00	0,00
2028	35 465 685,00	31 617 280,00	17 578 492,00	0,00	0,00	751 750,00	0,00	0,00	0,00	3 848 405,00	3 848 405,00	0,00
2029	36 316 124,00	32 281 281,00	18 048 717,00	0,00	0,00	613 350,00	0,00	0,00	0,00	4 034 843,00	4 034 843,00	0,00
2030	37 780 277,00	32 962 778,00	18 517 984,00	0,00	0,00	485 100,00	0,00	0,00	0,00	4 817 499,00	4 817 499,00	0,00
2031	38 918 535,00	33 680 999,00	18 985 563,00	0,00	0,00	386 750,00	0,00	0,00	0,00	5 237 536,00	5 237 536,00	0,00
2032	39 831 498,00	34 436 620,00	19 441 217,00	0,00	0,00	329 000,00	0,00	0,00	0,00	5 394 878,00	5 394 878,00	0,00
2033	40 769 785,00	35 203 759,00	19 902 946,00	0,00	0,00	267 750,00	0,00	0,00	0,00	5 566 026,00	5 566 026,00	0,00
2034	41 734 029,00	35 977 579,00	20 365 689,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	5 756 450,00	5 756 450,00	0,00
2035	42 724 880,00	36 762 962,00	20 834 100,00	0,00	0,00	134 750,00	0,00	0,00	0,00	5 961 918,00	5 961 918,00	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
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	-678 000,00	0,00	2 278 000,00	1 300 000,00	0,00	169 543,00	169 543,00	808 457,00	508 457,00
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 750 000,00	1 750 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot 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 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	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	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 ^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
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	18 900 000,00	0,00	5 621 676,00	6 599 676,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	5 509 869,00	5 509 869,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 050 000,00	0,00	5 728 308,00	5 728 308,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	5 898 405,00	5 898 405,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 750 000,00	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 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 2024	0,00%	19,15%	x	x	x	x
2025	8,41%	20,62%	21,47%	22,61%	TAK	TAK
2026	8,92%	19,84%	21,92%	23,07%	TAK	TAK
2027	8,35%	19,44%	21,52%	22,67%	TAK	TAK
2028	8,00%	18,99%	20,47%	21,62%	TAK	TAK
2029	7,95%	19,16%	20,65%	21,79%	TAK	TAK
2030	6,06%	19,11%	19,19%	20,34%	TAK	TAK
2031	5,25%	19,10%	18,33%	19,47%	TAK	TAK
2032	5,23%	19,15%	19,47%	19,47%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone 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
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	662 387,00	662 387,00	597 676,00	236 579,00	236 579,00	210 388,00	672 910,00	672 910,00	616 636,95
2026	988 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 515,00	0,00	0,00
2027	188 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 441,00	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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	389 890,00	389 890,00	307 500,00	6 179 147,00	727 670,00	5 451 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 437 838,00	1 075 915,00	4 361 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	208 141,00	208 141,00	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:					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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 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 na celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIV/84/25
z dnia 2025-09-26

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)				11 881 706,00	6 179 147,00	5 437 838,00	208 141,00	2 310 650,00
1.a	- wydatki bieżące				2 011 726,00	727 670,00	1 075 915,00	208 141,00	1 745 056,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 869 980,00	5 451 477,00	4 361 923,00	0,00	565 594,00
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:				1 841 126,00	598 170,00	1 048 515,00	194 441,00	1 739 456,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 790 626,00	547 670,00	1 048 515,00	194 441,00	1 688 956,00
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	317 069,00	101 670,00	95 015,00	120 384,00	215 399,00
1.1.1.2	Wszechstronne przedszkolaki z Gminy Szumowo - Wsparcie na rzecz wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem	Urząd Gminy Szumowo	2025	2027	913 557,00	399 500,00	440 000,00	74 057,00	913 557,00
1.1.1.3	"Małe kroki, wielkie zmiany" - projekt w ramach "Premii społecznej" - Kształcenie dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Szumowo	2025	2026	560 000,00	46 500,00	513 500,00	0,00	560 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	50 500,00
1.1.2.1	Wszechstronne przedszkolaki z Gminy Szumowo - Wsparcie na rzecz wczesnej edukacji i opieki nad dzieckiem	Urząd Gminy Szumowo	2025	2027	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	50 500,00
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 i 1.2),z tego				10 040 580,00	5 580 977,00	4 389 323,00	13 700,00	571 194,00
1.3.1	- wydatki bieżące				221 100,00	180 000,00	27 400,00	13 700,00	56 100,00
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
1.3.1.2	Umowa na wynajem samochodu służbowego	Urząd Gminy Szumowo	2025	2027	56 100,00	15 000,00	27 400,00	13 700,00	56 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 819 480,00	5 400 977,00	4 361 923,00	0,00	515 094,00
1.3.2.1	Modernizacja istniejącego oświetlenia dróg na terenie gminy Szumowo - Rozświetlamy Polskę - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Szumowo	2025	2026	1 280 000,00	680 000,00	600 000,00	0,00	61 072,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w miejscowości Szumowo	Urząd Gminy Szumowo	2024	2026	8 256 580,00	4 720 977,00	3 479 023,00	0,00	171 122,00
1.3.2.3	Przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Paproć Duża - dokumentacja projektowa - Poprawa jakości zasobów wodnych	Urząd Gminy Szumowo	2025	2026	172 200,00	0,00	172 200,00	0,00	172 200,00
1.3.2.4	Przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Szumowo - dokumentacja projektowa - Poprawa jakości zasobów wodnych	Urząd Gminy Szumowo	2025	2026	110 700,00	0,00	110 700,00	0,00	110 700,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr XIV/84/25
Rady Gminy Szumowo
z dnia 26 września 2025 roku

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szumowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 4 649 227,83 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 524 092,83 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 125 135,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 649 227,83 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 453 429,83 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 195 798,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 663 048,60	-4 649 227,83	44 013 820,77
Dochody bieżące	38 223 222,60	-524 092,83	37 699 129,77
Dotacje bieżące	3 880 905,54	+774 764,17	4 655 669,71
Pozostałe	11 925 940,20	-1 298 857,00	10 627 083,20
Dochody majątkowe	10 439 826,00	-4 125 135,00	6 314 691,00
Wydatki ogółem	49 341 048,60	-4 649 227,83	44 691 820,77
Wydatki bieżące	32 530 883,60	-453 429,83	32 077 453,77
Wynagrodzenia i pochodne	15 612 252,40	+13 091,00	15 625 343,40
Pozostałe wydatki bieżące	15 738 631,20	-466 520,83	15 272 110,37
Wydatki majątkowe	16 810 165,00	-4 195 798,00	12 614 367,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szumowo:

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

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	8,41%	21,47%	TAK	22,61%	TAK
2026	9,19%	21,92%	TAK	23,07%	TAK
2027	8,35%	21,17%	TAK	22,32%	TAK
2028	8,00%	20,13%	TAK	21,27%	TAK
2029	7,95%	20,30%	TAK	21,45%	TAK
2030	6,06%	18,85%	TAK	19,99%	TAK
2031	5,25%	17,98%	TAK	19,13%	TAK
2032	5,23%	19,12%	TAK	19,12%	TAK
2033	5,20%	18,91%	TAK	18,91%	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 „Przedsięwzięcia”.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt „Wszechstronne przedszkolaki z Gminy Szumowo”;
2. "Małe kroki, wielkie zmiany" - projekt w ramach "Premii społecznej”;
3. Budowa Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w miejscowości Szumowo;
4. Przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Paproć Duża - dokumentacja projektowa;
5. Przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Szumowo - dokumentacja projektowa.

Dokonano zmian w zadaniu „Modernizacja istniejącego oświetlenia dróg na terenie gminy Szumowo- Rozświetlamy Polskę”.

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.