

Uchwała Nr L/376/23
Rady Miejskiej w Szepietowie
z dnia 22 grudnia 2023r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szepietowo na lata 2024 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872), Rada Miejska uchwała co następuje:

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szepietowo na lata 2024 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Szepietowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza Szepietowa do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.
3. Upoważnia się Burmistrza Szepietowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szepietowa.
- § 6. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Szepietowie Nr XLII/321/22 z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szepietowo na lata 2023 - 2030 z późniejszymi zmianami z 2023 r.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej
Grzegorz Żochowski



Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr L.24.2023
z dnia 2023-12-22

| Lp | Dochody ogółem x | Dochody bieżące x | z tego: | | | | | | z tego: | | w tym: |
|-----------------|------------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| | | | 111 | 112 | 113 | 114 | 115 | 115 f | 12 | | |
| | | | | | | | | | z tytułu dochodów od osób fizycznych | z tytułu dochodów od osób prawnych | |
| Wykonanie 2017 | 27 502 088,34 | 26 728 244,20 | 53 437,37 | 7 570 477,00 | 9 704 641,99 | 5 735 006,84 | 2 277 521,01 | 419,21 | 572 844,14 | 419,21 | 572 844,93 |
| Wykonanie 2018 | 30 555 708,08 | 28 056 636,92 | 79 288,03 | 7 789 585,00 | 9 936 169,30 | 6 219 739,59 | 2 023 000,60 | 6 961,20 | 2 299 071,16 | 6 961,20 | 2 292 109,96 |
| Wykonanie 2019 | 35 573 769,98 | 31 605 376,89 | -11 355,77 | 8 389 860,00 | 11 711 783,96 | 6 148 368,70 | 2 199 269,40 | 9 481,95 | 4 368 393,09 | 9 481,95 | 4 327 484,42 |
| Wykonanie 2020 | 38 907 529,19 | 32 876 567,29 | 14 594,05 | 8 813 354,00 | 12 374 803,64 | 6 785 864,60 | 2 250 836,14 | 5 099,00 | 6 030 961,90 | 5 099,00 | 6 025 862,90 |
| Wykonanie 2021 | 39 574 925,95 | 33 455 039,27 | 27 426,04 | 9 083 388,00 | 11 902 856,91 | 7 033 240,32 | 2 579 461,14 | 47 684,68 | 6 519 886,68 | 47 684,68 | 6 471 941,93 |
| Wykonanie 2022 | 42 020 609,99 | 39 328 881,20 | 30 788,00 | 9 274 841,00 | 13 662 101,40 | 8 933 455,23 | 3 067 070,28 | 600,73 | 2 691 728,79 | 600,73 | 2 690 867,99 |
| Plan 3 kw. 2023 | 54 397 875,51 | 33 389 016,44 | 4 409 786,00 | 12 135 512,00 | 5 259 632,39 | 11 552 185,05 | 3 218 001,00 | 119 618,00 | 21 008 859,07 | 119 618,00 | 20 888 981,00 |
| Wykonanie 2023 | 55 669 726,02 | 34 652 036,17 | 4 409 786,00 | 12 249 917,75 | 6 304 151,24 | 11 656 280,18 | 3 218 001,00 | 125 783,78 | 21 017 689,85 | 125 783,78 | 20 891 646,00 |
| 2024 | 45 230 264,90 | 32 766 604,90 | 48 470,00 | 11 935 966,00 | 3 965 212,90 | 10 491 090,00 | 3 261 000,00 | 0,00 | 12 463 660,00 | 0,00 | 12 463 400,00 |
| 2025 | 33 399 003,00 | 32 899 003,00 | 6 743 373,00 | 12 723 739,00 | 4 226 918,00 | 9 153 304,00 | 3 476 226,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 2026 | 33 399 003,00 | 32 899 003,00 | 6 743 373,00 | 12 723 739,00 | 4 226 918,00 | 9 153 304,00 | 3 476 226,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 2027 | 33 399 003,00 | 32 899 003,00 | 6 743 373,00 | 12 723 739,00 | 4 226 918,00 | 9 153 304,00 | 3 476 226,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 2028 | 33 399 003,00 | 32 899 003,00 | 6 743 373,00 | 12 723 739,00 | 4 226 918,00 | 9 153 304,00 | 3 476 226,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 2029 | 33 399 003,00 | 32 899 003,00 | 6 743 373,00 | 12 723 739,00 | 4 226 918,00 | 9 153 304,00 | 3 476 226,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 2030 | 33 399 003,00 | 32 899 003,00 | 6 743 373,00 | 12 723 739,00 | 3 347 219,00 | 9 153 304,00 | 3 476 226,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |

Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy

W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pochyla obierając dotacje celowe, z budżetu państwa na zadania budżetowe oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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, wyjątkowym budżetem, o których mowa w art. 217 ust. 1 ustawy

W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżeta w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych

| Wyszczególnienie | Wydaki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | |
|------------------|-----------------|---------------|---------------|-------|------------|---------|---------|---------|---------------|--|---------------------------------|--------|--------|---|
| | | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | w tym: | | 2.2 | w tym: | |
| | | | | | | | | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | | w tym: | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 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 | 26 512 405,31 | 23 646 905,71 | 8 556 965,48 | 0,00 | 17 993,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 865 499,60 | 2 865 499,60 | 533 246,52 | | | |
| Wykonanie 2018 | 32 253 945,61 | 25 563 690,02 | 9 397 012,35 | 0,00 | 15 708,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 690 255,59 | 6 690 255,59 | 710 494,03 | | | |
| Wykonanie 2019 | 39 103 904,96 | 27 834 095,33 | 9 980 141,96 | 0,00 | 64 803,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 269 809,63 | 11 269 809,63 | 1 780 590,46 | | | |
| Wykonanie 2020 | 40 290 067,32 | 29 721 903,99 | 10 685 324,32 | 0,00 | 65 069,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 568 163,33 | 10 568 163,33 | 1 735 121,67 | | | |
| Wykonanie 2021 | 36 386 279,41 | 30 609 863,91 | 11 523 584,50 | 0,00 | 77 004,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 776 415,50 | 5 776 415,50 | 1 087 343,66 | | | |
| Wykonanie 2022 | 44 361 436,56 | 34 127 892,36 | 12 450 318,72 | 0,00 | 516 330,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 233 544,20 | 7 233 544,20 | 326 949,67 | | | |
| Plan 3 kw. 2023 | 55 714 389,22 | 30 489 209,22 | 14 168 697,87 | 0,00 | 536 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 225 180,00 | 25 225 180,00 | 870 000,00 | | | |
| Wykonanie 2023 | 56 640 234,19 | 31 725 487,19 | 14 271 639,60 | 0,00 | 536 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 914 747,00 | 24 914 747,00 | 870 000,00 | | | |
| 2024 | 46 029 807,00 | 30 320 488,00 | 15 772 667,00 | 0,00 | 502 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 709 319,00 | 15 709 319,00 | 0,00 | | | |
| 2025 | 32 499 003,00 | 31 549 003,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 405 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 950 000,00 | 950 000,00 | 0,00 | | | |
| 2026 | 32 499 003,00 | 31 549 003,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 325 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 950 000,00 | 950 000,00 | 0,00 | | | |
| 2027 | 32 447 759,00 | 31 549 003,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 243 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 898 756,00 | 898 756,00 | 0,00 | | | |
| 2028 | 32 354 656,00 | 31 549 003,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 156 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 805 653,00 | 805 653,00 | 0,00 | | | |
| 2029 | 32 799 003,00 | 31 699 003,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 82 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | | | |
| 2030 | 32 799 003,00 | 31 699 003,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 29 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | | | |

| Wyszczególnienie | Wymik budżetu ^x | w tym: | | 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 | w tym: |
|------------------|----------------------------|---|--------------|--------------------------------|---|--------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------|
| | | Kwota pognoszanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | 3.1 | | | 4 | 4.1 | | 4.1.1 | 4.2 | | |
| z tego: | | | | | | | | | | | | |
| Lp | 3 | | | | | | | 4.2 | | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2017 | 789 683,03 | 0,00 | 1 972 490,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 174 437,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 798 053,03 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | -1 898 237,53 | 0,00 | 4 362 213,40 | 2 020 224,00 | 1 898 237,53 | 1 898 237,53 | 1 964 120,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 377 868,87 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | -3 130 134,98 | 0,00 | 5 255 163,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 65 883,00 | 64 251,98 | 64 251,98 | 2 189 280,00 | 1 700 712,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | -1 382 538,13 | 0,00 | 5 596 460,00 | 3 960 000,00 | 1 382 538,13 | 1 382 538,13 | 111 162,00 | 0,00 | 0,00 | 1 525 298,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 3 588 646,54 | 0,00 | 6 354 323,22 | 3 295 591,00 | 0,00 | 0,00 | 2 144 977,94 | 0,00 | 0,00 | 913 754,28 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | -2 340 826,57 | 0,00 | 8 544 068,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 092 301,45 | 2 092 301,45 | 2 092 301,45 | 6 451 767,39 | 248 525,12 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | -1 316 513,71 | 0,00 | 2 870 577,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 148 033,43 | 148 033,43 | 148 033,43 | 2 722 544,28 | 1 168 480,28 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | -970 508,17 | 0,00 | 2 524 572,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 148 033,43 | 148 033,43 | 148 033,43 | 2 376 538,74 | 942 293,74 | 0,00 |
| 2024 | -799 542,10 | 0,00 | 2 099 542,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 099 542,10 | 799 542,10 | 0,00 |
| 2025 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 951 244,00 | 951 244,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 044 347,00 | 1 044 347,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) Inne przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga ok. cislenia 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: | | | | 5 | z tego: | | | |
|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|------------|-------|
| | 4.4 | 4.1 | 4.5 | 4.5.1 | | 5.1 | z tego: | | |
| | | | | | | | 5.1.1 | 5.1.2 | 5.1.3 |
| Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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 | 4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.2 | |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 184,16 | 420 184,16 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208 812,87 | 208 812,87 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 488 568,00 | 488 568,00 | 0,00 | 121 171,60 | |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 088 568,00 | 1 088 568,00 | 0,00 | 121 171,60 | |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 464 040,00 | 1 464 040,00 | 0,00 | 301 767,60 | |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 554 040,00 | 1 554 040,00 | 0,00 | 331 721,60 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 554 064,00 | 1 554 064,00 | 0,00 | 331 787,61 | |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 554 064,00 | 1 554 064,00 | 0,00 | 331 787,61 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 253 300,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 310 300,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 310 300,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 951 244,00 | 951 244,00 | 0,00 | 324 904,54 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 044 347,00 | 1 044 347,00 | 0,00 | 351 420,69 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 171 000,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 171 056,56 | |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Relacja znowawienia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|--|---|-----------------|--|---|---------------|---|--|--|--------|---|
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | licznia kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego | | | | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x | | |
| | | z tego: | | | | | | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | | | | | | | |
| 5 1 1 3 | 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 | 0,00 | 0,00 | 377 868,87 | 11 450,73 | 3 082 338,49 | 5 054 828,98 | | | |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 195 668,58 | 6 388,58 | 2 492 946,90 | 4 834 936,30 | | | |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 701 879,48 | 1 167,48 | 3 771 281,56 | 6 026 444,56 | | | |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 572 144,00 | 0,00 | 3 154 663,30 | 4 791 123,30 | | | |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 403 695,00 | 0,00 | 2 845 175,36 | 5 903 907,58 | | | |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 849 655,00 | 0,00 | 5 200 988,84 | 13 745 057,68 | | | |
| Plan 3 kw. 2023 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 295 591,00 | 0,00 | 2 899 807,22 | 5 770 384,93 | | | |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 295 591,00 | 0,00 | 2 926 548,98 | 5 451 121,15 | | | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 995 591,00 | 0,00 | 2 446 116,90 | 4 545 659,00 | | | |
| 2025 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 095 591,00 | 0,00 | 1 350 000,00 | 1 350 000,00 | | | |
| 2026 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 195 591,00 | 0,00 | 1 350 000,00 | 1 350 000,00 | | | |
| 2027 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 244 347,00 | 0,00 | 1 350 000,00 | 1 350 000,00 | | | |
| 2028 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 350 000,00 | 1 350 000,00 | | | |
| 2029 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | | | |
| 2030 | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | | | |

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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wbiolekiej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|----------------------------|---|---|---|---|--|--|
| Wyszczególnienie | 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 przypisanych 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 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 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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| | | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2017 | x | 18,82% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | x | 14,67% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | x | 17,99% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | x | 16,15% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | x | 13,82% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | x | 22,31% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2023 | 12,36% | 12,79% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 12,44% | 12,88% | x | x | x | x |
| 2024 | 10,36% | 10,36% | 16,65% | 16,66% | TAK | TAK |
| 2025 | € 68% | x | 15,44% | 15,45% | TAK | TAK |
| 2026 | € 40% | x | 14,48% | 14,49% | TAK | TAK |
| 2027 | € 11% | x | 13,12% | 13,13% | TAK | TAK |
| 2028 | € 25% | x | 11,97% | 11,99% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,47% | x | 10,78% | 10,79% | TAK | TAK |
| 2030 | 4,16% | x | 8,23% | 8,24% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3., 8.3.1., 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|--|------------|------------|--------|
| Wyszczególnienie | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: |
| | 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 | 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 i 3 ustawy ^x | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | |
| Lp | 91 | 911 | 92 | 921 | 9211 | 93 | 931 | 9311 | |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 74 186,17 | 74 186,17 | 74 186,17 | 103 709,12 | 103 709,12 | 89 288,52 | |
| Wykonanie 2018 | 216 049,57 | 216 049,57 | 2 202 686,61 | 2 202 686,61 | 2 202 686,61 | 359 505,31 | 359 505,31 | 300 743,16 | |
| Wykonanie 2019 | 600 664,30 | 600 664,30 | 1 329 451,44 | 1 329 451,44 | 1 264 443,44 | 334 187,63 | 334 187,63 | 286 387,14 | |
| Wykonanie 2020 | 71 820,00 | 71 820,00 | 70 980,00 | 70 980,00 | 70 980,00 | 158 888,53 | 158 888,53 | 158 888,53 | |
| Wykonanie 2021 | 2 168,00 | 2 168,00 | 1 245 572,97 | 1 245 572,97 | 1 168 699,47 | 11 828,00 | 11 828,00 | 11 502,79 | |
| Wykonanie 2022 | 168 859,88 | 168 859,88 | 1 714 442,47 | 1 714 442,47 | 1 707 177,47 | 176 523,32 | 176 523,32 | 163 429,53 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 67 580,16 | 67 580,16 | 294 650,00 | 294 650,00 | 293 976,40 | 109 400,00 | 109 400,00 | 65 110,00 | |
| Wykonanie 2023 | 67 580,16 | 67 580,16 | 297 315,00 | 297 315,00 | 296 641,40 | 131 845,00 | 131 845,00 | 65 110,00 | |
| 2024 | 696 369,00 | 696 369,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 623 067,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 623 067,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 623 067,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 623 067,00 | |
| 2028 | 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 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|--|--|--|
| | w tym: | | 10.1 | z tego: | | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| | 9.4 | 9.4.1 | | 10.1.1 | 10.1.2 | | | | | |
| Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | 10.1.2 | Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydanki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związków 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 | |
| | | | | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | | |
| LP | 9.4 | 9.4.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| Wykonanie 2017 | 662 454,73 | 662 454,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2018 | 4 135 436,27 | 4 135 436,27 | 5 493 632,00 | 329 045,00 | 5 164 587,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 1 938 924,54 | 1 938 924,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2020 | 2 473 443,61 | 2 473 443,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2021 | 2 524 841,18 | 2 524 841,18 | 723 735,50 | 32 000,00 | 691 735,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2022 | 338 701,54 | 338 701,54 | 6 079 449,00 | 85 675,00 | 5 993 774,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 341 606,00 | 341 606,00 | 22 865 399,00 | 46 370,00 | 22 819 029,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2023 | 344 742,00 | 344 742,00 | 22 890 980,00 | 68 815,00 | 22 822 165,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 11 794 413,00 | 1 122 094,00 | 10 672 319,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | w tym: | | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
|------------------|--------------|----------|--------|----------|----------|---|---|--------|------|------|-------|-------|
| | | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x | | | | | |
| Lp | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2017 | 420 184,16 | 1 497,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 208 812,87 | 5 726,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 488 568,00 | 5 221,10 | 0,00 | 1 167,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 1 088 568,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 1 464 040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 1 554 040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 1 554 064,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 1 554 064,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 951 244,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 044 347,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 600 000,00 | 0,00 | 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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nieinnowacji we wzroście, 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 zostały 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 łakże pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona symbolem "x" sporządza się na c.k.w. 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 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 wieloletniej prognozie finansowej

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr L.144/2023
z dnia 2023-12-22

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 2028 |
|---------|--|--|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 14 349 654,00 | 11 794 413,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 321 154,00 | 1 122 094,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 11 022 500,00 | 10 672 319,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 2 932 080,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 932 080,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami - Wsparcie w postaci usług dnia codziennego | MIEJSKO - GMINNY OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SZEPIETOWIE | 2024 | 2027 | 2 932 080,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 733 020,00 | 0,00 |
| 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 | | | | 11 411 574,00 | 11 061 393,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 389 074,00 | 389 074,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Szepletowo - Unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest | Urząd Miejski w Szepletowie | 2023 | 2024 | 389 074,00 | 389 074,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 11 022 500,00 | 10 672 319,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków komunalnych w Szepletowie - Modernizacja oczyszczalni ścieków komunalnych w Szepletowie | Urząd Miejski w Szepletowie | 2022 | 2024 | 11 022 500,00 | 10 672 319,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1 | 13 993 473,00 |
| 1.a | 3 321 154,00 |
| 1.b | 10 672 319,00 |
| 1.1 | 2 932 080,00 |
| 1.1.1 | 2 932 080,00 |
| 1.1.1.1 | 2 932 080,00 |
| 1.1.2 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 11 061 393,00 |
| 1.3.1 | 389 074,00 |
| 1.3.1.1 | 389 074,00 |
| 1.3.2 | 10 672 319,00 |
| 1.3.2.1 | 10 672 319,00 |

Załącznik Nr 3 do Uchwały
Rady Miejskiej w Szepietowie Nr L/.../23
z dnia 22 grudnia 2023r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szepietowo

Uwagi ogólne

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa winna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie horyzont czasowy musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Rok 2030 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Gminę Szepietowo zobowiązań. W związku z tym wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2024 sporządzona została wieloletnia prognoza finansowa, która obejmuje lata 2024-2030. Podjęcie uchwały przez Radę Miejską w sprawie WPF ma charakter obligatoryjny, Rada Miejska podejmuje ją nie później niż uchwałę budżetową.

Podstawę do sporządzenia prognozy stanowiły wytyczne wynikające z założeń do projektu budżetu na 2024 rok i aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Szepietowo, a także konieczność zbilansowania budżetu bieżącego w świetle ograniczenia dochodów bieżących i wzrostu wydatków bieżących będących następstwem zmian przepisów prawa (m.in. wzrost płac dla nauczycieli o 12,3%, wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę), a także w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy. Wartości przyjęte w WPF zostały oszacowane w oparciu o:

- a) założenia projektu budżetu państwa na 2024 rok opracowane przez Radę Ministrów,
- b) wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a w szczególności wytyczne stosowania PKB w ujęciu realnym oraz wskaźnika średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- c) informację Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 roku znak ST3.4750.19.2023 o: rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok, planowanej na 2024 rok kwocie dochodów z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- d) informacje Wojewody Podlaskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Łomży o wstępnych wielkościach dochodów budżetowych państwa związanych z realizacją zadań zleconych gminy oraz dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych gminy na rok 2024,
- e) zawarte umowy, porozumienia i inne posiadane dokumenty określające wysokość możliwych do pozyskania dochodów ze źródeł zewnętrznych,
- f) harmonogram spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów,
- g) przewidywane wykonanie budżetu 2023 roku, informacje i analizy własne.

Główne kierunki wydatkowania środków budżetowych w 2024 roku i w latach następnych są związane z zapewnieniem dostępności do usług publicznych, w tym finansowanie realizowanych przez jednostki organizacyjne oraz Urząd Miejski na poziomie gwarantującym zabezpieczenie co najmniej minimum potrzeb, prowadzeniem niezbędnych remontów i naprawa zabezpieczających mienie komunalne.

Wprowadzono zmiany do uchwały WPF na lata 2024-2030 w stosunku do projektu WPF na lata 2024-2030, w związku z brakiem możliwości wykonania dokumentacji w 2023 roku na zadanie „Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków komunalnych w Szepietowie - etap I”, zwiększono wartość inwestycji o kwotę 119.819zł. Po przeprowadzonym rozeznaniu zwiększa się o 35.000zł zadanie pn. „Modernizacja ulicy Sosnowej oraz fragmentu ulicy Ogrodowej” na dokumentację projektową. Zwiększono wydatki o kwotę

10.000zł na stypendia i nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe, a zmniejszono wydatki na oświetlenie uliczne o tą kwotę. Deficyt budżetowy zwiększył się o kwotę 154.819zł i wyniesie 799.542,10zł który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków 2022 r. niezaangażowanych w 2023 r.

Prognoza dochodów budżetu gminy

W 2024 r. prognozuje się dochody budżetu Gminy Szepietowo w wysokości 45.230.264,90zł, w tym dochody bieżące w kwocie 32.766.604,90zł pochodzące z subwencji, dotacji, podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz pozostałych odchodów bieżących uzyskiwanych przez jednostki budżetowe w tym podatki i opłaty, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych. Natomiast dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 12.463.660,00zł, są to dochody wynikające z otrzymanych wstępnych promes na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych oraz listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

W roku 2025 przewiduje się zmniejszenie dochodów bieżących o zwrot VAT od inwestycji w stosunku do prognozy dochodów z 2024 roku oraz zwiększenie o średnioroczny wskaźnik inflacji 6,6% które wyniosą 32.899.003,00zł. W latach następnych tj. 2026-2030 dochody pozostaną na stałym poziomie. Natomiast dochodów majątkowych w latach 2025-2030 nie planuje się ze względu na brak informacji o możliwości pozyskania dofinansowań w wydatkach inwestycyjnych.

Prognoza wydatków budżetu gminy

Poziom wydatków w poszczególnych latach prognozy zdeterminowany jest zakresem przyjętych do realizacji zadań, obsługą zadłużenia oraz koniecznością spełnienia ustawowych relacji zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (art. 242 uofp) i spłaty zobowiązań dłużnych (art. 243 uofp). W 2024 roku prognozuje się wydatki budżetu Gminy Szepietowo w wysokości 46.029.807,00zł, więcej o kwotę 154.819zł niż w projekcie WPF, w tym wydatki bieżące w kwocie 30.339.248,00zł, natomiast wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 15.709.319,00zł, więcej o 154.819zł niż w projekcie WPF.

W roku 2025 przewiduje się wzrost wydatków bieżących o około 4,5% w stosunku do roku 2024, w latach następnych tj. 2026-2028 roku wydatki pozostaną na stałym poziomie, w latach 2029-2030 wzrosną o kwotę 150.000zł. W wydatkach majątkowych w latach 2025-2030 uwzględniono przewidziane do realizacji w tym okresie zadania inwestycyjne, które finansowane będą środkami gminy.

Wynik budżetu

Z przedstawionych wyżej kwot wynika, iż w 2024 roku różnica między dochodami ogółem, a wydatkami to kwota **799.542,10zł** planowany deficyt, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **799.542,10zł** środki z 2022 roku niezaangażowane w 2023 roku.

Prognoza kwoty długu

- 2023r. – 6.295.591,00 zł,
- 2024r. – 4.995.591,00 zł,
- 2025r. – 4.095.591,00 zł,
- 2026r. – 3.195.591,00 zł,
- 2027r. – 2.244.347,00 zł,
- 2028r. – 1.200.000,00 zł,
- 2029r. – 600.000,00 zł,
- 2030r. – 0,00 zł.

Spłata posiadanego i planowanego do zaciągnięcia zadłużenia

- 2024r. - 1.300.000,00 zł,
- 2025r. - 900.000,00 zł,
- 2026r. - 900.000,00 zł,
- 2027r. - 951.244,00 zł,
- 2028r. - 1.044.347,00 zł,
- 2029r. - 600.000,00 zł,
- 2030r. - 600.000,00 zł.

Kwota długu została ujęta jest w WPF zgodnie z zaciągniętym kredytem przy uwzględnieniu harmonogramu spłaty rat kredytu i planowaną spłatą długu.

W latach 2025-2030 planowana jest nadwyżka budżetowa, która przeznaczona zostanie na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich kredytów bankowych.

Wykaz przedsięwzięć

1. Zadanie pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Szepietowo” w kwocie 389.074 w tym dotacja 214.350,90zł z WFOŚiGW i środki własne 193.483,10zł.
2. Zadanie pn. ”Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami” w kwocie 733.020zł. Projekt jest finansowany z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) 85% w kwocie 623.067zł, Budżet Państwa (BP) 10% w kwocie 73.302zł oraz wkład własny 5% w kwocie 36.651zł.
3. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie w stosunku do projektu WPF pod nazwą „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w kwocie 10.672.319,00zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy zachowane zostały uregulowania wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach.