

Uchwała Nr XLVI/269/22
Rady Gminy Szczawin Kościelny
z dnia 30 grudnia 2022 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczawin Kościelny

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczawin Kościelny na lata 2023-2038 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa.

§ 2

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku nr 2,
 - b) 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. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXXVIII/212/21 Rady Gminy Szczawin Kościelny z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczawin Kościelny na lata 2022-2029 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczawin Kościelny.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Szczawin Kościelny

Roman Wojciechowski

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 XLVI/269/22
z dnia 2022-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		w tym:	
									z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X. 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości
Wykonanie 2016	18 210 361,89	18 137 571,28	1 590 437,00	698,13	5 871 632,81	2 734 090,34	714 910,31	72 790,61	0,00	1,2.2	60 742,58	
Wykonanie 2017	19 552 258,52	19 303 423,52	1 735 493,00	3 049,28	6 731 774,05	2 704 009,19	743 644,37	248 835,00	118 835,00	130 000,00		
Wykonanie 2018	20 246 471,00	20 144 471,00	1 927 705,00	4 223,08	6 943 693,98	2 885 674,94	702 979,90	102 000,00	0,00	102 000,00		
Wykonanie 2019	22 570 144,91	21 530 893,22	2 189 297,00	5 922,18	7 581 105,41	3 003 524,63	830 935,19	1 039 251,69	690 052,00	349 199,69		
Wykonanie 2020	25 464 781,91	24 586 312,50	2 398 322,00	7 186,28	8 975 597,06	4 172 830,16	856 187,86	878 469,41	218 100,00	660 369,41		
Wykonanie 2021	30 578 570,15	26 591 160,13	2 473 944,00	4 937,09	9 840 864,96	4 500 408,08	892 114,67	3 987 410,02	273 230,00	3 714 180,02		
Plan 3 kw. 2022	34 248 198,28	27 789 783,41	2 190 909,00	8 622,00	11 629 585,36	4 736 588,05	910 425,82	6 458 414,87	233 163,00	6 225 251,87		
Wykonanie 2022	37 610 475,44	31 152 060,57	5 079 327,57	8 622,00	9 224 099,00	4 784 530,08	902 000,00	6 458 414,87	233 163,00	6 225 251,87		
2023	45 581 921,65	22 559 220,50	2 089 854,00	12 935,00	10 496 394,00	6 410 239,00	1 135 000,00	23 022 701,15	180 000,00	22 842 701,15		
2024	24 014 740,30	24 014 740,30	2 289 297,46	13 582,00	11 021 213,70	6 730 750,95	1 191 750,00	0,00	0,00	0,00		
2025	25 215 477,28	25 215 477,28	2 403 762,33	14 261,00	11 572 274,45	7 067 288,50	1 251 337,50	0,00	0,00	0,00		
2026	26 476 251,10	26 476 251,10	2 523 950,45	14 974,00	12 150 888,17	7 420 652,93	1 313 904,38	0,00	0,00	0,00		
2027	27 800 063,66	27 800 063,66	2 650 147,97	15 722,70	12 758 432,58	7 791 685,58	1 379 599,60	0,00	0,00	0,00		
2028	29 190 066,11	29 190 066,11	2 782 655,37	16 508,10	13 396 354,21	8 181 269,86	1 448 579,58	0,00	0,00	0,00		
2029	30 649 569,42	30 649 569,42	2 921 788,14	17 333,51	14 066 171,92	8 580 333,35	1 521 008,56	0,00	0,00	0,00		
2030	32 182 047,91	32 182 047,91	3 067 877,55	18 200,19	14 769 480,52	9 019 850,02	1 597 058,99	0,00	0,00	0,00		
2031	33 791 150,31	33 791 150,31	3 221 271,43	19 110,20	15 507 954,55	9 470 842,52	1 676 911,94	0,00	0,00	0,00		
2032	35 430 707,83	35 430 707,83	3 382 335,00	20 065,71	16 283 352,28	9 941 384,65	1 760 757,54	0,00	0,00	0,00		

za organ stanowiący Roman Wojciechowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.05

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			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	
												dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
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	
2033	37 254 743,22	37 254 743,22	3 551 451,75	21 069,00	17 097 519,89	6 143 098,70	10 441 603,88	1 848 795,42	0,00	0,00	0,00	
2034	39 117 480,38	39 117 480,38	3 729 024,34	22 122,45	17 952 395,88	6 450 253,64	10 963 684,07	1 941 235,19	0,00	0,00	0,00	
2035	41 073 354,39	41 073 354,39	3 915 475,56	23 228,57	18 850 015,67	6 772 766,32	11 511 868,27	2 038 296,95	0,00	0,00	0,00	
2036	43 127 022,13	43 127 022,13	4 111 249,34	24 390,00	19 792 516,46	7 111 404,64	12 087 461,69	2 140 211,80	0,00	0,00	0,00	
2037	45 283 373,22	45 283 373,22	4 316 811,80	25 609,50	20 782 142,28	7 466 974,87	12 691 834,77	2 247 222,39	0,00	0,00	0,00	
2038	47 547 541,89	47 547 541,89	4 532 652,40	26 889,98	21 821 249,39	7 840 323,61	13 326 426,51	2 359 583,51	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. 866, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzecie kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimumy 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 wykonującej 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		21	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:			2.2.1	2.2.1.1		
							Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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 lub zadaniu i programu, projektu lub zadaniu 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
Wykonanie 2016	17 210 401,65	17 210 401,65	7 388 998,18	0,00	0,00	0,00	188 092,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514 692,66	80 000,00		
Wykonanie 2017	19 448 706,44	18 105 362,19	7 357 161,06	0,00	0,00	0,00	186 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 344,25	0,00		
Wykonanie 2018	20 153 870,91	19 025 788,11	7 867 840,31	0,00	0,00	0,00	177 932,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 082,80	80 000,00		
Wykonanie 2019	21 721 874,90	20 500 102,47	8 361 265,27	0,00	0,00	0,00	165 486,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 772,43	389 414,00		
Wykonanie 2020	24 038 297,76	23 412 455,20	9 072 359,93	0,00	0,00	0,00	107 815,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 842,56	0,00		
Wykonanie 2021	26 168 979,02	24 913 226,57	9 658 239,15	0,00	0,00	0,00	62 266,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 752,45	70 000,00		
Plan 3 kw. 2022	39 307 826,39	28 038 300,07	9 921 684,68	0,00	0,00	0,00	161 536,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 269 526,32	0,00		
Wykonanie 2022	42 670 103,55	31 122 377,23	11 458 028,43	0,00	0,00	0,00	206 536,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 547 726,32	53 000,00		
2023	50 016 979,65	22 555 396,50	11 204 559,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 461 583,15	90 000,00		
2024	23 281 078,22	22 889 347,52	11 652 741,36	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 730,70	0,00		
2025	24 506 619,46	24 033 814,90	12 118 851,01	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 804,56	0,00		
2026	25 924 522,38	25 235 505,65	12 603 605,05	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 016,73	0,00		
2027	27 377 094,66	26 497 280,93	13 233 785,30	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879 813,73	0,00		
2028	28 710 566,11	27 622 144,98	13 895 474,57	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888 421,13	0,00		
2029	30 139 569,42	29 213 262,23	14 590 248,30	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	926 317,19	0,00		
2030	31 672 047,91	30 673 914,84	15 319 760,72	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998 133,07	0,00		
2031	33 281 150,31	32 207 610,58	16 085 748,76	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 539,73	0,00		
2032	34 970 707,83	33 817 991,11	16 890 036,20	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 716,72	0,00		
2033	36 744 743,22	35 508 890,67	17 734 538,01	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 852,55	0,00		
2034	38 605 480,38	37 284 335,20	18 621 264,91	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 321 145,18	0,00		

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	w tym:					w tym:					w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
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	
2035	40 867 530,26	39 148 551,96	19 552 328,19	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 518 978,30	1 518 978,30	0,00	
2035	42 669 336,13	41 105 979,56	20 529 944,60	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 563 356,57	1 563 356,57	0,00	
2037	44 825 687,22	43 161 278,54	21 556 441,83	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 664 408,68	1 664 408,68	0,00	
2038	47 089 855,89	45 319 342,46	22 634 263,92	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 770 513,43	1 770 513,43	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2036	457 686,00	457 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	457 686,00	457 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	457 686,00	457 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Limite 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.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5			4.5.1	w tym:		
							4.4	4.4.1	4.5
Wyszczególnienie									
	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	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	104 645,82	104 645,82	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	264 621,77	264 621,77	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	522 594,99	522 594,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	609 833,69	609 833,69	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	887 906,70	887 906,70	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	620 500,00	620 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	620 500,00	620 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	705 824,13	705 824,13	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	733 662,08	733 662,08	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	708 857,82	708 857,82	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	551 728,72	551 728,72	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	422 969,00	422 969,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	479 500,00	479 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	512 000,00	512 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	405 824,13	405 824,13	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		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	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	5 710 175,72	0,00	927 169,63	1 076 678,72			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	5 605 529,90	0,00	1 198 061,33	1 784 838,00			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	5 340 908,13	0,00	1 118 682,89	1 704 365,82			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	4 818 313,14	0,00	1 030 790,75	1 444 452,00			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	4 208 479,45	0,00	1 173 857,30	1 913 193,57			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	3 320 572,75	0,00	1 677 933,56	3 233 920,29			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	3 302 541,75	0,00	-248 516,66	4 829 142,45			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	3 302 541,75	0,00	29 683,34	5 107 342,45			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 737 599,75	0,00	3 824,00	3 824,00			
2024	x	x	x	x	0,00	7 003 937,67	0,00	1 125 392,78	1 125 392,78			
2025	x	x	x	x	0,00	6 295 079,85	0,00	1 181 662,38	1 181 662,38			
2026	x	x	x	x	0,00	5 743 351,13	0,00	1 240 745,45	1 240 745,45			
2027	x	x	x	x	0,00	5 320 382,13	0,00	1 302 782,73	1 302 782,73			
2028	x	x	x	x	0,00	4 840 882,13	0,00	1 367 921,13	1 367 921,13			
2029	x	x	x	x	0,00	4 330 882,13	0,00	1 436 317,19	1 436 317,19			
2030	x	x	x	x	0,00	3 820 882,13	0,00	1 508 133,07	1 508 133,07			
2031	x	x	x	x	0,00	3 310 882,13	0,00	1 583 539,73	1 583 539,73			
2032	x	x	x	x	0,00	2 800 882,13	0,00	1 662 716,72	1 662 716,72			
2033	x	x	x	x	0,00	2 290 882,13	0,00	1 745 852,55	1 745 852,55			
2034	x	x	x	x	0,00	1 778 882,13	0,00	1 833 145,18	1 833 145,18			
2035	x	x	x	x	0,00	1 373 058,00	0,00	1 924 802,43	1 924 802,43			

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja z równowagi wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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		
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	915 372,00	0,00	2 021 042,57	2 021 042,57		
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	457 686,00	0,00	2 122 094,68	2 122 094,68		
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228 199,43	2 228 199,43		

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok ^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
	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	8.1	8.2	8.3	8.3.1			
Wyszczególnienie								
Wykonanie 2016	0,00%	x	9,09%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,96%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,57%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,76%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,06%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,09%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,54%	0,90%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	1,24%	2,46%	x	x	x	x	x
2023	5,40%	1,70%	2,65%	9,63%	9,86%	TAK	TAK	TAK
2024	6,15%	8,10%	8,10%	8,71%	8,94%	TAK	TAK	TAK
2025	5,65%	7,89%	x	8,16%	8,38%	TAK	TAK	TAK
2026	4,58%	7,69%	x	6,44%	6,69%	TAK	TAK	TAK
2027	3,63%	7,42%	x	6,28%	6,53%	TAK	TAK	TAK
2028	3,53%	7,17%	x	6,10%	6,36%	TAK	TAK	TAK
2029	3,32%	6,94%	x	5,63%	5,89%	TAK	TAK	TAK
2030	3,01%	6,73%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK	TAK
2031	2,73%	6,53%	x	7,42%	7,42%	TAK	TAK	TAK
2032	2,53%	6,42%	x	7,20%	7,20%	TAK	TAK	TAK
2033	2,35%	6,32%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK	TAK
2034	2,18%	6,22%	x	6,79%	6,79%	TAK	TAK	TAK
2035	1,62%	6,05%	x	6,62%	6,62%	TAK	TAK	TAK

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 terytorialnego oraz samorządu 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 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 wykonanie 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	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
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2036	1,55%	5,89%	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2037	1,42%	5,82%	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2038	1,28%	5,74%	6,18%	6,18%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dotychczasowe 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	75 264,00	75 264,00	75 264,00	0,00	0,00	0,00	41 841,89	41 841,89	41 841,89	41 841,89
Wykonanie 2019	18 816,00	18 816,00	18 816,00	49 904,00	49 904,00	49 904,00	52 238,11	52 238,11	52 238,11	52 238,11
Wykonanie 2020	115 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	117 920,00	117 920,00	117 920,00	115 000,00
Wykonanie 2021	10 000,00	10 000,00	10 000,00	937 580,91	937 580,91	937 580,91	20 860,10	20 860,10	20 860,10	10 000,00
Plan 3 kw. 2022	188 379,78	188 379,78	188 379,78	982 520,72	982 520,72	982 520,72	188 379,78	188 379,78	188 379,78	188 379,78
Wykonanie 2022	188 379,78	188 379,78	188 379,78	982 520,72	982 520,72	982 520,72	188 379,78	188 379,78	188 379,78	188 379,78
2023	0,00	0,00	0,00	142 487,00	142 487,00	142 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	8.4	w tym:			z tego:							
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące		majątkowe		10.2	10.3	10.4	10.5
					9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	91 701,22	91 701,22	49 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	52 238,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 920 101,63	1 920 101,63	982 520,72	77 173,82	0,00	77 173,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 920 101,63	1 920 101,63	982 520,72	197 173,82	0,00	197 173,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	142 487,00	142 487,00	142 487,00	19 736 596,15	0,00	19 736 596,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:								
	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 ustawy	w tym:	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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				
			Wydanki majątkowe						bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1
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		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVI/269/22
z dnia 2022-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 177 148,15	19 736 596,15	0,00	0,00	0,00	12 697 996,15
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 177 148,15	19 736 596,15	0,00	0,00	0,00	12 697 996,15
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:				20 177 148,15	19 736 596,15	0,00	0,00	0,00	12 697 996,15
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 177 148,15	19 736 596,15	0,00	0,00	0,00	12 697 996,15
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Kaleri, Misiadla, Mościska - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Szczawin Kościelny	Urząd Gminy Szczawin Kościelny	2022	2023	7 738 500,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi w miejscowości Józefków - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Szczawin Kościelny	Urząd Gminy Szczawin Kościelny	2022	2023	1 670 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Szczawinie Kościelnym na potrzeby Przedszkola - Rozwój infrastruktury edukacyjnej poprzez zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych, wyrównywanie szans rozwojowych dzieci z miejscowości popegerowskiej.	Urząd Gminy Szczawin Kościelny	2022	2023	5 795 050,00	5 632 000,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00
1.3.2.5	Modernizacja bioglicznej oczyszczalni ścieków komunalnych w Trębkach - Stworzenie nowoczesnej, energooszczędnej, ekologicznej i bardziej wydajnej oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Szczawin Kościelny	2022	2023	2 000 600,00	1 891 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Utworzenie centrum opiekuńczo-mieszkalnego dla osób niepełnosprawnych w budynku po byłej szkole w m. Gorzewo Kolonia - Poprawa warunków socjalno-bytowych oraz integracja społeczna osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Szczawin Kościelny	2022	2023	2 972 998,15	2 862 996,15	0,00	0,00	0,00	2 862 996,15

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SZCZAWIN KOŚCIELNY
NA LATA 2023-2038**

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2023-2038, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2016-2021 oraz plan budżetu na rok 2022 wg stanu na 30 września 2022 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z Uchwałą Budżetową Gminy Szczawin Kościelny na rok 2023.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na lata 2024-2038 został zaplanowany na podstawie wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby Wieloletnich Prognoz Finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministerstwa Finansów (PKB i średniorocznej inflacji).

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy Szczawin Kościelny na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie gminy na 2023 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, kwoty opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów oraz analizy wykonania budżetu za 9 miesięcy 2022 roku, dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, w tym podatku od nieruchomości przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej i Uchwał Rady Gminy Szczawin Kościelny w sprawie podatków i opłat lokalnych.

W roku 2024 zaplanowano wzrost dochodów o 5% z tytułu podatków i opłat, co jest wynikiem planowanej na ten rok podwyżki podatków i opłat oraz zaplanowania dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminy, dotacji celowej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych oraz dotacji na usługi opiekuńcze.

Natomiast zaplanowane dochody w latach 2025-2038 przyjęto, że będą rosły o 5% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody bieżące

W roku 2024 widoczny jest znaczny wzrost dochodów bieżących w porównaniu do 2023 roku, co wynika z planowanego w 2024 roku wzrostu podatków i opłat o 5% oraz zaplanowania dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminy, dotacji celowej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych, oraz dotacji na usługi opiekuńcze.

W 2025 roku zaplanowano wzrost dochodów o 5 % w stosunku do roku 2024.

W kolejnych latach planuje się wzrost dochodów bieżących o 5% w stosunku do roku poprzedniego.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości i podatek rolny oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2023 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 13 października 2022 roku Nr ST3.4750.23.2022. W latach 2024-2038 zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu o 5% w stosunku do roku poprzedniego.

Pozostałe dochody bieżące

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z pozostałych dochodów bieżących są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem oraz wzrostem podatków. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości i podatek rolny.

W 2023 roku zakłada się wzrost dochodów z tego tytułu o 20 % w stosunku do roku 2022, co wynika z zaplanowanej na ten rok podwyżki podatków i opłat.

Począwszy od roku 2024 do roku 2038 zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o 5 % w stosunku do roku poprzedniego. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę Gminy.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze

gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takie jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2023 w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 13 października 2022 roku nr ST3.4750.23.2022 w kwocie 2.089.854 zł.

W roku 2022 przewidywane wykonanie z tytułu wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych jest wyższe niż plan na 2023 rok, co jest wynikiem otrzymania w 2022 roku dodatkowych środków z tego tytułu w kwocie 2.888.418,57 zł.

W latach 2024-2038 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 5 % w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych w 2023 roku przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 13 października 2022 roku nr ST3.4750.23.022 w kwocie 12.935 zł.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Na rok 2023 kwotę **dotacji i środków na cele bieżące** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2022 r. Nr WF-I.3110.5.2022.

W roku 2024 zaplanowano dotację na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminy, dotację na usługi opiekuńcze oraz dotację na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych.

Na lata 2025-2038 przewiduje się wzrost dotacji w wysokości 5% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe

W 2023 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 23.022.701,15 zł.
Zaplanowane dochody dotyczą:

- 1) Sprzedaży działek rolnych w m. Józefków działka nr 54 o pow. 0,26 ha i działka nr 21/1 o pow. 0,3571 ha oraz miejscowości Gołas działka nr 54 o powierzchni 2,47 ha kwota 180.000 zł.
W/w dochody ze sprzedaży mienia zaplanowane zostały na podstawie szacunkowej wartości sprzedaży działek wg GUS.
- 2) Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1.881.000 zł.
Powyższe środki wprowadzono na podstawie Promesy wstępnej dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych nr 01/2021/8147/PolskiLad z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków komunalnych w Trębkach.
- 3) Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1.425.000 zł.
Powyższe środki wprowadzono na podstawie Promesy wstępnej dotyczącej dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr Edycja2/2021/1456/PolskiLad z przeznaczeniem na zadanie pn. Przebudowa drogi w m. Józefków.
- 4) Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6.650.000 zł.
Powyższe środki wprowadzono na podstawie Promesy wstępnej dotyczącej dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr Edycja2/2021/7588/PolskiLad z przeznaczeniem na zadanie pn. Przebudowa drogi gminnej Kaleń, Misiadła, Mościska ,
- 5) Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 5.000.000 zł.
Powyższe środki wprowadzono na podstawie Promesy wstępnej dotyczącej dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr Edycjs3PGR/2021/642/PolskiLad z przeznaczeniem na zadanie pn. Rozbudowa budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Szczawinie Kościelnym na potrzeby Przedszkola

6) Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 5.197.500 zł.

Powyższe środki wprowadzono na podstawie Promesy wstępnej dotyczącej dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr Edycja2/2021/7588/PolskiŁad z przeznaczeniem na zadanie pn. Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Szczawin Kościelny.

Środków z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 142.487 zł.

Powyższe środki wprowadzono na podstawie umowy o przyznaniu pomocy nr 00349-65151-UM0700985/22 z dnia 07.11.2022 r. na zadanie inwestycyjne pn. Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Susierz.

7) Środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 2.546.714,15 zł.

Powyższe środki wprowadzono na podstawie umowy dofinansowania nr 08/2021/COM z dnia 29 listopada 2021 roku oraz Aneksu nr 1 z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Utworzenie centrum opiekuńczo-mieszkalnego dla osób niepełnosprawnych w budynku po byłej szkole w m. Gorzewo Kolonia.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości.

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż.

W latach 2023 - 2038 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

W 2023 r. zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 180.000 zł które pochodzą z zaplanowanej sprzedaży działek rolnych w m. Józefków działka nr 54 o pow. 0,26 ha i działka nr 21/1 o pow. 0,3571 ha oraz miejscowości Gołas działka nr 54 o powierzchni 2,47

ha.

W/w dochody ze sprzedaży mienia zaplanowane zostały na podstawie szacunkowej wartości sprzedaży działek wg GUS.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym w latach 2024-2038 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących i wydatków majątkowych w celu zabezpieczenia środków własnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

W 2024 roku wydatki ogółem są mniejsze od planowanych wydatków w 2023 roku, co jest wynikiem zaplanowania na ten rok mniejszych wydatków majątkowych celem zabezpieczenia środków własnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów oraz realizowania w 2023 roku zadań dofinansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 23.226.100 zł (w tym: kwota dofinansowania wynosi 20.153.500 zł, wkład własny 3.072.600 zł) i zadania pn. Utworzenie centrum opiekuńczo-mieszkalnego dla osób niepełnosprawnych w budynku po byłej szkole w m. Gorzewo Kolonia w kwocie 2.862.996,15 zł.

W latach 2025-2038 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 5%, oraz niezbędne wydatki majątkowe celem zabezpieczenia środków własnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2022 r. W 2023 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń wynikający z przepisów prawa.

W latach następnych zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 5 % celem zabezpieczenia środków na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe dla pracowników.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2023 roku. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR3M.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym w latach 2023 - 2038. W roku 2023 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 27.461.583,15 zł.

W 2023 roku przyjęto wydatki majątkowe zgodnie z Uchwałą Budżetową Gminy Szczawin Kościelny.

W latach następnych planuje się tylko najpotrzebniejsze wydatki majątkowe celem zabezpieczenia środków własnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

IV .WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami i wydatkami.

W roku 2023 planuje się deficyt budżetu w kwocie 4.435.058 zł, który zostanie pokryty:

- przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 4.435.058 zł,

W kolejnych latach planuje się nadwyżki budżetu niezbędne do spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

V. PROGNOZOWANA NADWYŻKA BUDŻETU PRZEZNACZONA NA SPŁATĘ KREDYTÓW, POŻYCZEK I WYKUP PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Kwoty planowanych nadwyżek budżetu w latach 2024-2038 przeznacza się na spłatę długu.

VI. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu Gminy w 2023 r. w kwocie 5.140.882,13 zł i pochodzą z:

1. Kredytów w kwocie 5.140.882,13 zł, które zostaną przeznaczone na:

a) spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów w kwocie 705.824,13 zł,

b) pokrycie deficytu budżetu w kwocie 4.435.058 zł.

W latach 2024-2038 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów bez zaciągania nowych kredytów.

Zaplanowane spłaty kredytów w latach 2023 – 2038 przedstawiają się następująco:

Rok 2023 kwota 705.824,13 zł,

Rok 2024 kwota 733.662,08 zł,

Rok 2025 kwota 708.857,82 zł,

Rok 2026 kwota 551.728,72 zł,

Rok 2027 kwota 422.969 zł,

Rok 2028 kwota 479.500 zł,

Rok 2029 kwota 510.000 zł,

Rok 2030 kwota 510.000 zł,

Rok 2031 kwota 510.000 zł,

Rok 2032 kwota 510.000 zł,

Rok 2033 kwota 510.000 zł,

Rok 2034 kwota 512.000 zł,

Rok 2035 kwota 405.824,13 zł,

Rok 2036 kwota 457.686 zł

Rok 2037 kwota 457.686 zł,

Rok 2038 kwota 457.686 zł.

VII. PROGNOZA DŁUGU

Prognozowana kwota długu wykazana na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągnięte kredyty minus spłata rat kapitałowych.

W 2038 roku zadłużenie wynosi „0”

W latach 2024-2038 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

Kwota długu w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

Przewidywane wykonanie 2022 roku 3.302.541,75 zł.

Rok 2023 kwota 7.737.599,75 zł,
Rok 2024 kwota 7.003.937,67 zł,
Rok 2025 kwota 6.295.079,85 zł,
Rok 2026 kwota 5.743.351,13 zł,
Rok 2027 kwota 5.320.382,13 zł,
Rok 2028 kwota 4.840.882,13 zł,
Rok 2029 kwota 4.330.882,13 zł,
Rok 2030 kwota 3.820.882,13 zł,
Rok 2031 kwota 3.310.882,13 zł,
Rok 2032 kwota 2.800.882,13 zł,
Rok 2033 kwota 2.290.882,13 zł,
Rok 2034 kwota 1.778.882,13 zł,
Rok 2035 kwota 1.373.058 zł,
Rok 2036 kwota 915.372 zł
Rok 2037 kwota 457.686 zł,
Rok 2038 kwota 0 zł.

VIII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy:

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest liczbą dodatnią, co nie stanowi naruszenia reguły wynikającej z art. 242 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

w myśl której na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

IX. 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 2023 roku dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy zwiększa się o kwotę 142.487 zł.

X. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy (w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy)

W 2023 roku dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy (w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) zwiększa się o kwotę 142.487 zł.

XI. 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 2023 roku wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy zwiększa się o kwotę 142.487 zł.

XII. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy (w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy)

W 2023 roku wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy (w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) zwiększa się o kwotę 142.487 zł.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Gmina Szczawin Kościelny w roku 2023 na przedsięwzięcia objęte Wykazem Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej przeznaczą kwotę 19.736.596,15 zł na wydatki majątkowe.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zawiera załącznik nr 2 do projektu Uchwały.

W wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej w Pozycji Wydatki na programy , projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) Wydatki majątkowe ujęto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi gminnej Kaleń, Misiadla, Mościska

Łączne nakłady finansowe 7.738.500 zł

Limit 2023 roku 7.700.000 zł

Limit zobowiązań 7.700.000 zł

Okres realizacji 2022 - 2023

Celem projektu jest rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Szczawin Kościelny. Inwestycja będzie polegała na przebudowie drogi obecnie gruntowej w technologii drogi

asfaltowej wraz z infrastrukturą. Droga Kaleń, Misiadła, Mościska połączy wieś z drogą wojewódzką Nr 573. Przebudowa będzie miała bezpośredni wpływ na poprawę komfortu życia mieszkańców, skróci dojazd do miejscowości gminnej Szczawin Kościelny w której mieści się ośrodek zdrowia, szkoła, przedszkole, oraz większych miast Gostynina w którym mieści się Starostwo Powiatowe i Płocka.

2. Przebudowa drogi w miejscowości Józefków

Łączne nakłady finansowe 1.670.000 zł

Limit 2023 roku 1.650.000 zł

Limit zobowiązań 1.650.000 zł

Okres realizacji 2022 - 2023

Celem projektu jest rozwój infrastruktury drogowej na terenie gminy Szczawin Kościelny.

Przebudowywana droga połączy drogę powiatową 1431W - biegnącą od drogi wojewódzkiej DW 573 do granicy województwa z drogą gminną 140525W.

Droga w miejscowości Józefków jest drogą gminną.

3. Rozbudowa budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Szczawinie Kościelnym na potrzeby Przedszkola

Łączne nakłady finansowe 5.795.050 zł

Limit 2023 roku 5.632.000 zł

Limit zobowiązań 485.000 zł

Okres realizacji 2022 - 2023

Celem projektu jest rozwój infrastruktury edukacyjnej poprzez zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych, wyrównanie szans rozwojowych dzieci z miejscowości popegeerowskiej.

4. Modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków komunalnych w Trębkach

Łączne nakłady finansowe 2.000.600 zł,

Limit 2023 roku 1.891.600 zł

Limit zobowiązań 0 zł

Okres realizacji 2022-2023

Celem projektu jest stworzenie nowoczesnej, energooszczędnej, ekologicznej i bardziej wydajnej oczyszczalni ścieków.

5. Utworzenie centrum opiekuńczo-mieszkalnego dla osób niepełnosprawnych w budynku

po byłej szkole w m. Gorzewo Kolonia

Łączne nakłady finansowe 2.972.998,15 zł,

Limit 2023 roku 2.862.996,15 zł

Limit zobowiązań 2.862.996,16 zł

Okres realizacji 2022-2023

Celem projektu jest poprawa warunków socjalno-bytowych oraz integracja społeczne osób niepełnosprawnych.

Przewodniczący Rady Gminy Szczawin Kościelny

Roman Wojciechowski