

**Uchwała Nr XXVI/199/2021
Rady Gminy Szypliszki**

z dnia 31 grudnia 2021 roku

w sprawie: zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szypliszki na lata 2021 – 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2021 r., poz. 305.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIV/177/2021 Rady Gminy Szypliszki z dnia 30 listopada 2021 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szypliszki na lata 2021 - 2035 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szypliszki na lata 2021 - 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 -2035, otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 - wykaz przedsięwzięć stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta 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.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Józef Januszko

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr
uchwały nr XXVI/199/
z dnia 2021-1-

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^y	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	25 928 049,00	22 355 797,00	1 874 474,00	40 000,00	5 221 357,00	7 782 843,00	7 437 123,00	3 821 754,00	3 572 252,00	264 500,00	3 307 752,00
2022	25 262 533,00	19 030 320,00	1 731 718,00	40 000,00	5 187 703,00	3 940 562,00	8 130 337,00	4 518 888,00	6 232 213,00	1 688 900,00	4 543 313,00
2023	20 400 000,00	20 400 000,00	1 500 000,00	40 000,00	5 400 000,00	7 500 000,00	5 960 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	20 400 000,00	20 400 000,00	1 500 000,00	40 000,00	5 400 000,00	7 500 000,00	5 960 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 400 000,00	20 400 000,00	1 500 000,00	40 000,00	5 400 000,00	7 500 000,00	5 960 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	20 600 000,00	20 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego w wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:		
			na wynagrodzenia składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, 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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
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	
2021	26 600 549,00	22 069 561,00	7 144 448,00	0,00	0,00	138 000,00	138 000,00	0,00	0,00	4 530 988,00	4 530 988,00	0,00	
2022	24 290 033,00	18 002 090,00	8 011 201,00	0,00	0,00	176 000,00	176 000,00	0,00	0,00	6 287 943,00	6 287 943,00	0,00	
2023	19 462 500,00	19 300 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	260 500,00	260 500,00	0,00	0,00	162 500,00	162 500,00	0,00	
2024	19 462 500,00	19 300 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	162 500,00	162 500,00	0,00	
2025	19 462 500,00	19 300 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	231 000,00	231 000,00	0,00	0,00	162 500,00	162 500,00	0,00	
2026	19 720 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00	214 000,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	
2027	19 720 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	0,00	198 000,00	198 000,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	
2028	19 720 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	
2029	20 100 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2030	20 100 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	0,00	139 500,00	139 500,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2031	20 100 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	0,00	116 500,00	116 500,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2032	20 100 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	93 000,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2033	20 200 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2034	20 200 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	43 500,00	43 500,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2035	20 325 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-672 500,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	672 500,00	
2022	972 500,00	972 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ¹⁾	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ¹⁾
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 500,00	1 027 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	972 500,00	972 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^f	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	286 236,00	1 986 236,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 927 500,00	0,00	1 028 230,00	1 028 230,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 990 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 052 500,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 115 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 435 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 755 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 075 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 775 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 475 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 175 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	875 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	575 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	275 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

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

stniej

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,05%	3,91%	5,72%	12,62%	13,13%	TAK	TAK
2022	6,44%	7,98%	19,17%	11,82%	12,33%	TAK	TAK
2023	7,27%	10,55%	10,55%	14,87%	15,38%	TAK	TAK
2024	7,27%	10,44%	10,44%	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2025	7,27%	10,32%	x	13,39%	13,39%	TAK	TAK
2026	5,27%	9,41%	x	7,89%	8,63%	TAK	TAK
2027	5,27%	9,29%	x	7,87%	8,61%	TAK	TAK
2028	5,27%	9,16%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2029	2,33%	9,02%	x	9,59%	9,59%	TAK	TAK
2030	2,33%	8,83%	x	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2031	2,33%	8,66%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2032	2,33%	8,47%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2033	2,31%	8,22%	x	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2034	2,31%	8,03%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2035	2,10%	7,77%	x	8,63%	8,63%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
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
2021	350 780,00	350 780,00	350 780,00	1 071 123,00	1 071 123,00	720 343,00	495 630,00	495 630,00	350 780,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 682 117,00	1 682 117,00	1 682 117,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	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
2025	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
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
2021	1 178 106,00	1 178 106,00	720 343,00	1 394 055,00	215 949,00	1 178 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 714 747,00	2 714 747,00	1 682 117,00	1 991 116,00	0,00	1 991 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 201 r. ^x		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	1 027 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	972 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2
uchwały nr XX/1/199/20
z dnia 2021-12-

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 241 658,00	1 394 055,00	1 991 116,00	0,00	0,00	1 991 116,00
1.a	- wydatki bieżące				441 936,00	215 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 799 722,00	1 178 106,00	1 991 116,00	0,00	0,00	1 991 116,00
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:				4 241 658,00	1 394 055,00	1 991 116,00	0,00	0,00	1 991 116,00
1.1.1	- wydatki bieżące				441 936,00	215 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Utworzenie Świetlicy Środowiskowej w Kaletniku" - utworzenie świetlicy	SZYPLISZKI	2020	2021	256 188,00	126 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Utworzenie Domu Seniora w Becejłach" - utworzenie domu seniora w	SZYPLISZKI	2020	2021	185 748,00	89 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 799 722,00	1 178 106,00	1 991 116,00	0,00	0,00	1 991 116,00
1.1.2.1	"Poprawa efektywności energetycznej budynku Ośrodka Rehabilitacji w Becejłach" - poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności	SZYPLISZKI	2020	2021	848 116,00	217 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Montaż odnawialnych źródeł energii na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Szypliszki" - montaż odnawialnych źródeł energii na	SZYPLISZKI	2020	2021	888 980,00	888 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"Modernizacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Szypliszki" -	URZĄD GMINY	2021	2022	2 062 626,00	71 510,00	1 991 116,00	0,00	0,00	1 991 116,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXVI/199/2021
Rady Gminy Szypliszki
z dnia 31 grudnia 2021 roku
w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Szypliszki
na lata 2021 - 2035

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF Gminy Szypliszki

Prognoza finansowa Gminy Szypliszki obejmuje lata 2021 – 2035 czyli okres, na jaki gmina zaciągnęła pożyczki i kredyty oraz zamierza zaciągnąć kredyt na finansowanie inwestycji gminnych.

Podstawą do opracowania wieloletniej prognozy finansowej była analiza wykonania budżetów za lata 2018 i 2019 oraz przewidywanego wykonania za rok 2020. Różnice w wartościach przewidywanych na rok 2021 zarówno po stronie dochodów jak i wydatków w stosunku do planowanego wykonania za rok 2020 wynikają ze zmian w budżecie, jakie były wprowadzane w roku 2020 uchwałami Rady i Zarządzeniami Wójta (m.in. w zakresie zwiększenia kwot dotacji).

Podobnie jak w latach poprzednich podstawowymi dochodami własnymi Gminy Szypliszki oprócz podatków i opłat lokalnych będą udziały w podatku od osób fizycznych i prawnych oraz dochody ze sprzedaży mienia.

Dochody z majątku szacuje się na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2021, zawartych umów o dzierżawę i wieczyste użytkowanie gruntów.

Subwencje i dotacje do budżetu na 2021 rok przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.

Działaniem priorytetowym w 2021 roku jest pozyskanie środków i realizacja projektów ze wsparciem środków Funduszy Europejskich.

Nieodzowne jest zabezpieczenie środków finansowych na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne oraz na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i bieżące funkcjonowanie.

W WPF wykazane zostały także wydatki na projekty realizowane przy współudziale środków z Unii Europejskiej.

także zadania nałożone przez ustawę jednostkom samorządu terytorialnego planuje się w kolejnych latach realizację najważniejszych potrzeb.

Dzięki przeprowadzonej reorganizacji systemu oświaty w Gminie Szypliszki i powstałych dzięki temu oszczędnościach na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych, w latach kolejnych możliwe będzie wypracowanie nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

Głównym kierunkiem działania gminy jest przebudowa (asfaltowanie) dróg gminnych.

Ponadto realizuje się

- poprawę infrastruktury transportowej na terenie Gminy Szypliszki
- termomodernizację budynków użyteczności publicznej
- modernizację gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy.

Wydatki bieżące w latach 2021-2035 planuje się na podstawie istniejącego stanu organizacyjnego, przewidywanego wykonania za lata poprzednie, z uwzględnieniem wytycznych przekazywanych przez Ministra Finansów oraz informacji o planowanych kwotach dotacji i subwencji z budżetu państwa, a także aktualnych potrzeb związanych z realizacją zadań samorządu.

Wzrost dochodów i wydatków w latach 2021 – 2035 przyjęto głównie na podstawie danych Ministerstwa Finansów oraz analizy własnej.

Dochody majątkowe pochodzą ze sprzedaży majątku oraz środków pozyskanych na inwestycje. W roku 2021 przyjęte wartości stanowią prognozę dochodów opartą na szacunkach posiadanych zasobów komunalnych oraz wykazie mienia przeznaczonego do sprzedaży.

Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków europejskich przyjęto mając na względzie umowy o dofinansowanie zadań, określające okres realizacji na rok 2021 i 2022.

Do wykazu przedsięwzięć wprowadza się zadanie p.n." Modernizacja gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Szypliszki". Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2022, przy udziale środków Unii Europejskiej.

W latach 2021 – 2035 sukcesywnie spłacane będą raty pożyczek i kredytów, jakie zaciągnęła gmina w poprzednich okresach, a także odsetki w wysokości określonej umową kredytową.

Wysokość odsetek oszacowano na podstawie umów kredytowych oraz analizy własnej.

Mając na względzie poprawę jakości życia na wsi oraz rozwój turystyki planuje się pozyskanie dofinansowania przede wszystkim do asfaltowania dróg gminnych. W przypadku pozyskania środków zewnętrznych na realizację inwestycji wydatki majątkowe ulegną zwiększeniu o kwotę pozyskanego dofinansowania.

Budżety gminy planowane na lata 2022 – 2035 uwzględnią podwyżkę budżetu

Wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2021 - 2035 dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Gmina stara się wydawać środki finansowe w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Przewodniczący Rady

Józef Januszko