

**Uchwała Nr XLV/329/2023  
Rady Gminy Szypliszki**

**z dnia 20 grudnia 2023 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szypliszki  
na lata 2024 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata  
2024-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szypliszki na lata 2024 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2035, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do 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.

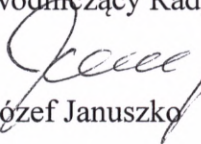
§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXIV/259/2022 Rady Gminy Szypliszki z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szypliszki na lata 2023 – 2035 wraz z uchwałami zmieniającymi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy



Józef Januszko

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLV/329/2023 Rady Gminy Szypliszki z dnia 20 grudnia 2023 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szypliszki na lata 2024 - 2035

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4					1.1.5	1.1.5.1
Wykonanie 2021	24 716 450,52	2 028 991,00	23 663,54	5 221 357,00	7 253 627,78	7 103 558,31	3 642 439,17	3 085 252,89	129 610,00	2 955 642,89		
Wykonanie 2022	32 679 752,38	4 620 136,57	13 400,19	5 386 463,00	9 827 371,06	8 149 979,23	4 476 724,86	4 682 402,33	1 834 160,00	2 848 242,33		
Plan 3 kw. 2023	41 356 915,00	1 631 161,00	27 767,00	7 054 544,00	3 905 083,00	11 467 726,00	6 241 407,00	17 270 634,00	4 404 200,00	12 866 434,00		
Wykonanie 2023	43 197 518,00	1 631 161,00	27 767,00	7 216 458,00	5 337 478,00	11 714 020,00	6 241 407,00	17 270 634,00	4 404 200,00	12 866 434,00		
2024	43 313 377,00	2 292 096,00	29 568,00	6 808 280,00	2 964 285,00	10 744 048,00	5 569 230,00	20 475 100,00	1 941 380,00	18 533 720,00		
2025	27 400 000,00	3 600 000,00	30 000,00	7 500 000,00	4 500 000,00	10 770 000,00	5 900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2026	26 400 000,00	3 600 000,00	30 000,00	7 500 000,00	4 500 000,00	10 770 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	26 400 000,00	3 600 000,00	30 000,00	7 500 000,00	4 500 000,00	10 770 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	26 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	26 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	26 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	26 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	26 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2035	26 600 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	------	------	--------------	------	------	------	------

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

<sup>2)</sup> 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									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 <sup>x</sup>				wydatki na obsługę długu x
Wykonanie 2021	24 057 094,49	20 204 205,45	6 679 791,69	0,00	0,00	132 212,33	132 212,33	0,00	0,00	0,00	3 852 889,04	3 852 889,04	31 250,00		
Wykonanie 2022	32 371 541,81	25 737 092,07	8 171 749,36	0,00	0,00	497 623,39	497 623,39	0,00	0,00	0,00	6 634 449,74	6 634 449,74	250 000,00		
Plan 3 kw. 2023	40 419 415,00	22 563 860,00	8 927 319,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	17 855 555,00	17 855 555,00	663 200,00		
Wykonanie 2023	42 260 018,00	24 444 463,00	9 168 848,00	0,00	0,00	582 000,00	582 000,00	0,00	0,00	0,00	17 815 555,00	17 815 555,00	663 200,00		
2024	42 375 877,00	22 199 277,00	9 947 350,00	0,00	0,00	347 000,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	20 176 600,00	20 176 600,00	2 656 600,00		
2025	26 462 500,00	22 962 500,00	9 500 000,00	0,00	0,00	331 000,00	331 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00		
2026	25 720 000,00	25 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	314 000,00	314 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00		
2027	25 720 000,00	25 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	298 000,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00		
2028	25 720 000,00	25 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	281 000,00	281 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00		
2029	26 100 000,00	25 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	263 000,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2030	26 100 000,00	25 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	139 500,00	139 500,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2031	26 100 000,00	25 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	116 500,00	116 500,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2032	26 100 000,00	25 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	93 000,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2033	26 200 000,00	25 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2034	26 200 000,00	25 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	43 500,00	43 500,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2035	26 325 000,00	25 600 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	z tego:	w tym:
		3	3.1									
Wykonanie 2021	659 356,03	1 027 500,00	1 955 333,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 333,48	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	308 210,57	0,00	1 587 189,51	0,00	0,00	0,00	482 461,84	0,00	1 104 727,67	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	937 500,00	937 500,00	920 666,78	0,00	0,00	0,00	708 129,43	0,00	212 537,35	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
Wyszczególnienie	4.5	4.5.1	Rozchody budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 027 500,00	1 027 500,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	972 500,00	972 500,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	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	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00	
2027	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	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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	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:							w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	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
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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	1 426 992,18	3 382 325,66
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 927 500,00	0,00	2 260 257,98	3 847 447,49
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 990 000,00	0,00	1 522 421,00	1 522 421,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 990 000,00	0,00	1 482 421,00	2 403 087,78
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 052 500,00	0,00	639 000,00	639 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 115 000,00	0,00	3 437 500,00	3 437 500,00
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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					8.4	8.4.1
	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) <sup>x</sup>	8.2	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	8.3.1		
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	9,29%	31,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,31%	30,70%	x	x	x	x
2024	4,72%	4,96%	14,73%	23,34%	23,20%	TAK	TAK
2025	4,28%	17,21%	x	23,77%	23,63%	TAK	TAK
2026	3,11%	6,00%	x	10,94%	10,95%	TAK	TAK
2027	3,11%	5,93%	x	10,43%	10,44%	TAK	TAK
2028	3,11%	5,85%	x	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2029	1,37%	5,77%	x	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2030	1,37%	5,20%	x	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2031	1,37%	5,10%	x	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2032	1,37%	4,99%	x	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2033	1,36%	4,86%	x	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2034	1,36%	4,74%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2035	1,24%	4,60%	x	5,22%	5,22%	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 3-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:		
	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
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp									
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	533 626,00	533 626,00	533 626,00	245 643,79	245 643,79	186 308,40
Wykonanie 2022	228 335,77	228 335,77	228 335,77	0,00	0,00	0,00	262 862,05	262 862,05	257 593,43
Plan 3 kw. 2023	147 000,00	147 000,00	147 000,00	1 205 383,00	1 205 383,00	1 205 383,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	147 000,00	147 000,00	147 000,00	1 205 383,00	1 205 383,00	1 205 383,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5							
Wykonanie 2021	1 069 760,21	1 069 760,21	695 060,42	1 315 404,00	245 643,79	1 069 760,21	0,00	0,00	0,00	0,00							
Wykonanie 2022	2 288 243,07	2 288 243,07	1 322 889,53	2 062 626,00	0,00	2 062 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	12 273 355,00	0,00	12 273 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	12 153 355,00	0,00	12 153 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	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

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości: kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające usławowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Wykonanie 2021	1 027 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	972 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2030	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
2031	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
2032	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
2033	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
2034	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
2035	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przeliczone zgodnie z 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 przedmiotami z budżetu, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 - 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
GMINY SZARZĄDKI  
*Łócef Januszko*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ZLV/329/2023 Rady Gminy Szypliszki z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szypliszki na lata 2024-2035

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 100 000,00	500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 100 000,00	500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				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:				4 100 000,00	500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 100 000,00	500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.1	Budowa Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji przy Szkole Podstawowej w Słobódce - budowa Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji	URZĄD GMINY SZYPLISZKI	2023	2025	4 100 000,00	500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY  
GMINY SZYPLISZKI

*[Podpis]*

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XLV/329/2023  
Rady Gminy Szypliszki  
z dnia 20 grudnia 2023 roku  
w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Szypliszki  
na lata 2024 - 2035

### **Objaśnienia wartości przyjętych w WPF Gminy Szypliszki**

Prognoza finansowa Gminy Szypliszki obejmuje lata 2024 – 2035 czyli okres, na jaki gmina zaciągnęła kredyty w Banku Gospodarstwa Krajowego oraz w Banku Spółdzielczym w Sejnach.

Podstawą do opracowania wieloletniej prognozy finansowej była analiza wykonania budżetów za lata 2021 i 2022 oraz przewidywanego wykonania za rok 2023. Różnice w wartościach przewidywanych na rok 2024 zarówno po stronie dochodów jak i wydatków w stosunku do planowanego wykonania za rok 2023 wynikają ze zmian w budżecie, jakie były wprowadzane w roku 2023 uchwałami Rady i Zarządzeniami Wójta ( m.in. w zakresie zwiększenia kwot dotacji i subwencji ).

Przy projektowaniu budżetu na rok 2024 zostały wzięte pod uwagę założenia do projektu budżetu państwa na rok 2024 przyjęte przez Radę Ministrów, t. j.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ( 106,6% )
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej ( 106,6 % )
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy ( 2,45 % ).

Na rok 2024 przyjęto plan dochodów w kwocie łącznej 43 313 377 złotych. Dochody bieżące stanowią kwotę 22 838 277 zł, zaś dochody majątkowe 20 475 100 zł. Subwencje i dotacje do budżetu na 2024 rok przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.

Zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów przyjęto wartości subwencji i udziałów w podatku:

- subwencja wyrównawcza - 2 781 679 zł
- subwencja oświatowa - 4 026 601 zł
- udziały w pod. doch. od osób fizycznych - 2 292 096 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 29 568 zł.

Na podstawie pism przesłanych przez Podlaski Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze przyjęto wartość dotacji na zadania własne ( 335 200 zł ) oraz zadania zlecone gminie ( 2 594 085 zł).

Dochody majątkowe będą pochodzić ze sprzedaży majątku oraz dotacji i środków przeznaczonych na realizację inwestycji.

Przyjęte wartości stanowią prognozę dochodów opartą na szacunkach posiadanych zasobów komunalnych oraz wykazie mienia przeznaczonego do sprzedaży. Szczegółowy wykaz majątku przeznaczonego do sprzedaży :

- a) niezabudowana działka gruntu nr 13/12 o powierzchni 0,9951 ha w miejscowości Słobódka ( w okolicy gminnej oczyszczalni ścieków, przewidziana pod parking lub usługi ) - 180 000 zł
- b) odcinek nieczynnego pasa drogowego drogi wewnętrznej we wsi Kaletnik - 8 200 zł
- c) niezabudowane działki gruntu nr 15/42 i 10/16 o powierzchni łącznej 1,3680 ha, pod usługi lub obiekty magazynowe w obrębie Słobódka - 820 000 zł
- d) działka gruntu rolnego z lasem przy węźle drogi ekspresowej S-61 w obrębie Słobódka - działka nr 11/4 o powierzchni 0,9957 ha - 38 000 zł
- e) sprzedaż gruntów niezabudowanych w miejscowości Słobódka, działki nr 27/9, 27/12, 23/27 - ogółem 422 000 zł
- f) niezabudowana działka gruntu z wyrobiskiem po żwirze, w Kaletniku - 228 000 zł
- g) działka rolna nr 29/13, o pow. ogólnej 3,24 ha, położona obok Miejsca Obsługi Podróżnych, w sąsiedztwie drogi ekspresowej S-61 w obrębie Budzisko - 209 180 zł
- h) nieczynny odcinek drogi gminnej we wsi Przejma Wielka - 11 000 zł.

W roku 2024 szacuje się dochody ze sprzedaży gruntów gminnych w wysokości ogólnej 1 916 380 złotych, z tytułu odszkodowania za grunty przejęte pod inwestycje celu publicznego 25 000 zł oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 558 620 złotych.

Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków zewnętrznych przyjęto mając na względzie podpisane oraz planowane do podpisania umowy określające okres realizacji. Ogólna kwota planowanych wpływów z tego tytułu to 17 975 100 złotych ( w tym: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych - 7 600 000 zł, ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 6 910 000 zł, ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 1 465 100 zł, ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - 2 000 000 zł ).

Plan wydatków na rok 2024 stanowi kwotę 42 375 877 zł, z tego wydatki bieżące 22 199 277 zł oraz wydatki majątkowe 20 176 600 zł.

W roku 2024 planuje się realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- przebudowa sieci wodociągowej ( 300 000 zł)
- przebudowa dróg gminnych we wsiach Zaboryszki, Pokomsze, Wesołowo, Andrzejewo; Wesołowo i Kociołki; Żubryn, Polule; Grauże Stare, Zaboryszki; Lipniak-Sitkowizna -Zaboryszki ( 14 910 000 zł)
- roboty budowlane przy budynku OSP w Kaletniku (222 000 zł)
- modernizacja budynków bazy oświatowej ( 1 000 000 zł)
- roboty budowlane przy budynku przedszkola w Słobódce ( 338 000 zł)
- budowa ogrodzenia miejsc pochówku ofiar I wojny światowej ( 250 000 zł)
- budowa Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji przy Szkole Podstawowej w Słobódce ( 500 000 zł). Łączny plan wydatków za zadania inwestycyjne stanowi kwotę 17 520 000 złotych.

Poza realizacją zadań inwestycyjnych własnych planuje się przekazanie dotacji:

1. dla Powiatu Suwalskiego na przebudowę drogi powiatowej Węgielnia - Bilwinowo - Kaletnik - kwota 1 411 600 zł
2. Dla Parafii w Becejlach - na renowację Zespołu Kościoła p.w. Matki Bożej Częstochowskiej w Becejlach - 1245 000 zł.



W wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik do WPF ujęto zadanie p.n. "Budowa Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji przy Szkole Podstawowej w Słobódce", planowane do realizacji w latach 2023 - 2025.

Działaniem priorytetowym w 2024 roku będzie pozyskanie środków i realizacja projektów ze wsparciem środków zewnętrznych.

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.

Wydatki bieżące 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.

W latach 2024 - 2035 sukcesywnie spłacane będą raty pożyczek i kredytów, jakie zaciągnęła gmina w poprzednich okresach, a także odsetki w wysokości określonej umową kredytową. W roku 2024 na spłaty kredytów, zgodnie z harmonogramem spłat, przeznaczona jest kwota 937 500 złotych.

Wysokość odsetek oszacowano na podstawie umów kredytowych oraz analizy własnej.

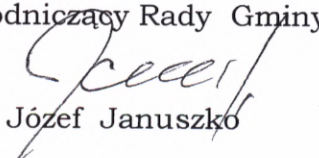
Budżety gminy planowane na lata 2024 - 2035 wykazują nadwyżkę budżetu. Zabezpiecza ona rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w poszczególnych latach dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących. W latach 2024 - 2035 nie planuje się poręczeń i gwarancji.

Po zakończeniu roku budżetowego 2023, kiedy znane będą poszczególne wartości wykonanych dochodów, wydatków, nadwyżki budżetu oraz wolnych środków Wieloletnia Prognoza Finansowa zostanie zaktualizowana. Aktualizacja obejmie też plany dochodów z tytułu wymiaru podatków na 2024 rok oraz wartości przetargowe poszczególnych zadań inwestycyjnych.

Po otrzymaniu informacji o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gminy oraz o kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych wielkości ujęte w budżecie oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej zostaną również zaktualizowane.

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

Przewodniczący Rady Gminy

  
Józef Januszko