

**Uchwała Nr L/454/2023
Rady Gminy Świątajno
z dnia 21 grudnia 2023 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świątajno
na lata 2024- 2034**

Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r, poz. 1270 z późn. zm.), **Rada Gminy uchwała, co następuje**

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 - 2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024– 2034, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Wójta 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.
3. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Traci moc Uchwała Rady Gminy Świątajno Nr XLI/366/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świątajno na lata 2023–2037.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
Arkadiusz Deptuła

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 L/454/2023
z dnia 2023-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2024	44 042 668,79	28 286 930,00	3 301 801,00	163 698,00	10 540 563,00	5 073 268,00	9 207 600,00	4 650 000,00	15 755 738,79	696 000,00	15 059 738,79	
2025	31 250 000,00	29 000 000,00	3 300 000,00	150 000,00	10 550 000,00	5 600 000,00	9 400 000,00	4 850 000,00	2 250 000,00	400 000,00	1 650 000,00	
2026	32 050 000,00	29 250 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 600 000,00	5 600 000,00	9 550 000,00	5 000 000,00	2 800 000,00	600 000,00	2 200 000,00	
2027	29 850 000,00	29 450 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 600 000,00	5 600 000,00	9 750 000,00	5 200 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2028	30 050 000,00	29 850 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 700 000,00	5 700 000,00	9 950 000,00	5 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	30 050 000,00	29 850 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 700 000,00	5 700 000,00	9 950 000,00	5 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	30 050 000,00	29 850 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 700 000,00	5 700 000,00	9 950 000,00	5 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	30 050 000,00	29 850 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 700 000,00	5 700 000,00	9 950 000,00	5 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2032	30 050 000,00	29 850 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 700 000,00	5 700 000,00	9 950 000,00	5 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	30 050 000,00	29 850 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 700 000,00	5 700 000,00	9 950 000,00	5 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2034	30 050 000,00	29 850 000,00	3 350 000,00	150 000,00	10 700 000,00	5 700 000,00	9 950 000,00	5 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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
2024	46 166 668,79	28 176 622,88	13 158 733,86	0,00	0,00	800 000,00	0,00	100 000,00	0,00	17 990 045,91	17 990 045,91	1 126 682,80
2025	30 150 000,00	27 900 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	100 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00
2026	30 850 000,00	28 400 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	80 000,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00
2027	28 950 000,00	28 650 000,00	13 750 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	80 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	29 300 000,00	28 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	20 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2029	29 350 000,00	28 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	5 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2030	29 200 000,00	28 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	29 200 000,00	28 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	29 200 000,00	28 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	29 200 000,00	28 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	29 200 000,00	28 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 124 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	850 000,00	850 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2031	850 000,00	850 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2032	850 000,00	850 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2033	850 000,00	850 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2034	850 000,00	850 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376 000,00	1 376 000,00	209 120,00	0,00	209 120,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	318 240,00	0,00	318 240,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	318 240,00	0,00	318 240,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	340 720,00	0,00	340 720,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 690 000,00	0,00	110 307,12	110 307,12
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 390 000,00	0,00	1 100 000,00	1 300 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 040 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 770 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	8,04%	3,92%	6,92%	13,02%	13,19%	TAK	TAK
2025	7,19%	8,12%	x	12,42%	12,59%	TAK	TAK
2026	7,41%	6,98%	x	9,61%	9,78%	TAK	TAK
2027	6,71%	6,50%	x	9,53%	9,71%	TAK	TAK
2028	6,42%	6,83%	x	9,08%	9,25%	TAK	TAK
2029	5,36%	6,83%	x	8,30%	8,47%	TAK	TAK
2030	5,59%	6,63%	x	6,68%	6,85%	TAK	TAK
2031	5,38%	6,42%	x	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2032	5,80%	6,00%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2033	5,80%	5,59%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2034	5,18%	4,97%	x	6,40%	6,40%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	2 287 027,52	2 287 027,52	2 211 525,52	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	3 154 131,00	3 154 131,00	2 211 525,52	15 806 645,01	0,00	15 806 645,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	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

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 ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2024	1 376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	570 000,00	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	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	500 000,00	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 wylczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione 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 wylczenia 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr L/454/2023
z dnia 2023-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 903 855,01	15 806 645,01	2 250 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 903 855,01	15 806 645,01	2 250 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 788 695,00	2 710 000,00	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				2 788 695,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 198008N w Świątajnie (Ul.Kościelna do DK nr 53) - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa na drogach	ŚWIĘTAJNO	2021	2024	2 265 190,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na działce 938/20, 938/19, 938/26, 938/27, w Świątajnie - Poprawa dostępności do sieci kanalizacyjnych	Urząd Gminy	2021	2024	523 505,00	510 000,00	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				18 115 160,01	13 096 645,01	2 250 000,00	2 200 000,00	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				18 115 160,01	13 096 645,01	2 250 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej przy ul. Juranda w Spychowie - Poprawa dostępności mieszkańców do wody pitnej i sieci kanalizacyjnej	ŚWIĘTAJNO	2023	2024	769 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej na działkach nr 211, 194 ob. Jerutki - Poprawa dostępności mieszkańców do wody pitnej	Urząd Gminy	2021	2024	717 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej na dz. nr 394/7, 394/10, 394/11, 25/1, 16/1 obręb Kolonia - Poprawa dostępności mieszkańców do wody pitnej	Urząd Gminy	2021	2024	257 105,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej dz. nr 581, 3074/6, 557 obręb spychowo (ul. Kolejowa, ul. Krótka + PSZOK) - Poprawa dostępności mieszkańców do wody pitnej	Urząd Gminy	2022	2025	726 000,00	10 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci wodociągowej na dz. nr 595/14, 595/15, 610/4, 598 w Piasutnie - Poprawa dostępności mieszkańców do wody pitnej	Urząd Gminy	2020	2024	378 200,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci wodociągowej ul. Juranda w Spychowie - Poprawa dostępności mieszkańców do wody pitnej	Urząd Gminy	2019	2024	319 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na działce ewid. 620 obręb Piasutno - Poprawa dostępności mieszkańców do wody pitnej i kanalizacji	Urząd Gminy	2021	2024	110 200,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach 586,595/37, ob. Piasutno - Poprawa dostępności do sieci kanalizacyjnych	Urząd Gminy	2021	2024	248 400,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 276 645,01
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 276 645,01
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 566 645,01
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 566 645,01
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.9	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Świątajnie - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2020	2026	9 053 750,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej - ul.Leśna w Świątajnie od km 0+485 do km 3+286 - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy	2021	2026	2 348 000,00	10 000,00	50 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Chochót - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy	2019	2024	710 492,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja budynku po byłym przedszkolu w Świątajnie - poprawa dostępności lokali komunalnych	ŚWIĘTAJNO	2023	2025	535 000,00	35 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja dachu w budynku SP w Spychowie - poprawa efektywności energetycznej budynku	ŚWIĘTAJNO	2023	2025	535 000,00	35 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zmiana systemu grzewczego w budynku przedszkola w Świątajnie - poprawa efektywności energetycznej budynku	ŚWIĘTAJNO	2023	2025	535 000,00	35 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa i modernizacja sieci oświetlenia ulicznego na terenie gminy Świątajno - Poprawa bezpieczeństwa poprzez doświetlenie ciągów pieszych i drogowych	ŚWIĘTAJNO	2018	2024	288 568,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa pomostu w msc. Jerutki - Podniesienie poziomu atrakcyjności turystycznej	Urząd Gminy	2021	2024	107 800,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Adaptacja pomieszczeń w budynku przy ul. Parkowej 48 w Świątajnie na potrzeby żłobka - Aktywacja zawodowa rodziców poprzez wzrost dostępności miejsc opieki dla dzieci w 3 lat co umożliwia łączenie życia zawodowego z rodzinnym	ŚWIĘTAJNO	2023	2024	476 645,01	456 645,01	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 645,01

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2034 Gminy Świętajno

Dane na rok 2024 przyjęto zgodnie z informacjami Ministerstwa Finansów, Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz Uchwałami Rady Gminy o podatkach i opłatach lokalnych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2034 przyjęto zróżnicowane zmiany do ogólnych kwot dochodów i wydatków. Od 2028 roku przyjęto zbliżone do siebie wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie zmian w tak odległych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

I. Dochody

Plan dochodów bieżących przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok, planowanego wzrostu podatków i opłat, posiłkowano się również prognozą dochodów budżetu państwa z uwzględnieniem elementu kalkulacji oraz wykonania poszczególnych dochodów w latach ubiegłych.

1/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2024 rok w wysokości 3.301.801,00 zł. W latach następnych prognozuje się niewielki wzrost.

2/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2024 rok w wysokości 163.698,00 zł. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów z tego tytułu w latach poprzednich, w latach 2025-2034 zaplanowano stałą kwotę w wysokości 150.000,00 zł.

3/ Dochody z podatków i opłat lokalnych - w roku 2024 zaplanowano wyższe dochody, uwzględniając planowany wzrost stawek podatków i opłat. Do roku 2028 zaplanowano coroczny wzrost tych dochodów w latach 2028-2034 pozostawiono bez zmian.

4/ Dochody z subwencji ogólnej - na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów na 2024 rok planuje się w wysokości 10.540.563,00 zł. W latach następnych zaplanowano niewielki wzrost, od roku 2028 pozostawiono bez zmian.

5/ Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - dochody zostały zaplanowane w wysokości 5.529.913,01 zł na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko - Mazurkiego, KBW oraz podpisanych umów.

6/ Dochody majątkowe - w roku 2024 zaplanowano w wysokości 15.299.093,78 zł, z tytułu sprzedaży majątku w oparciu o plan sprzedaży nieruchomości będących własnością gminy na 2024 r. Uwzględniono pozyskane dochody z tytułu pomocy finansowej z budżetu UE, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Rządowego Funduszu Polski Ład oraz inne środki planowane do pozyskania.

II. Wydatki

Wydatki bieżące zaplanowano uwzględniając ich wzrost o wskaźniki średniorocznego

wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz kalkulacji własnej w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2023. Ponadto planuje się reorganizację w placówkach oświatowych, w związku z czym w latach przyszłych zaplanowano mniejsze wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe w roku 2024 zaplanowano w wysokości 17.533.400,90 zł, przede wszystkim są to zadania z Rządowego Funduszu Polski Ład, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz zadania dofinansowane z budżetu UE. Uwzględniono zadania wieloletnie rozpoczęte w latach wcześniejszych oraz przewidziano rozpoczęcie nowych inwestycji.

III. Wynik budżetu

W 2024 roku przyjęto deficyt w wysokości 2.124.000,00 zł, od roku 2025 planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych i przyszłych.

IV. Przychody budżetu

Przychody w roku 2024 zaplanowano w wysokości 3.500.000,00 zł, z tytułu planowanej do zawarcia umowy o kredyt. W latach następnych planuje się przychody z tytułu wolnych środków.

V. Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku.

VI. Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2023 roku, gdzie dług wyniesie 8.566.000,00 zł. W latach kolejnych dług jest zmieniany w związku z planowanymi spłatami i planowanymi do zaciągnięcia nowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów. Całkowitą spłatę długu przewiduje się w roku 2034.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych obowiązują ograniczenia wynikające z art. 243 ustawy. Jak wynika z załącznika Nr 1 do uchwały warunek ten w roku 2024 oraz w latach następnych został spełniony.