

ORG.0050.81.2024

**ZARZĄDZENIE NR 80/2024
WÓJTA GMINY SZELKÓW**

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szelków
na lata 2025-2037**

Na podstawie art. 230 ust. 2, art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szelków na lata 2025 - 2037 wraz z załącznikami i objaśnieniami przedstawia się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Szelków.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Szelków
Arnold Maciej Grossmann

UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 80/2024 Wójta Gminy Szelków z dnia 14 listopada 2024 r. w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szelków na lata 2025-2037.

Zgodnie z art. 230 ust. 2, art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami i objaśnieniami Wójt Gminy przedstawia Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Radzie Gminy do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

W związku z powyższym zasadnym jest wydanie niniejszego zarządzenia.

SKARBNIK GMINY


Milena Rybarczyk

Projekt

**UCHWAŁA NR/..../24
RADY GMINY SZELKÓW**

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szeków na lata 2025-2037

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szeków na lata 2025-2037 zgodnie z:

- 1) Załącznikiem Nr 1 – Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej;
- 2) Załącznikiem Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej;
- 3) Załącznikiem Nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości

do uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr XLVI/342/23 Rady Gminy Szeków z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szeków na lata 2024 - 2036 (z późn. zm.).

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr Rady Gminy Szelków z dnia w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szelków na lata 2025-2037

Zgodnie z art. 228 ust. 1 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) Rada Gminy uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową w formie uchwały na rok budżetowy oraz co najmniej na trzy kolejne lata. W związku z powyższym zasadnym jest podjęcie niniejszej uchwały.

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 7-letniej

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2037
Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/24 Rady Gminy Szelków
z dnia..... 2024 r.

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	
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		
2025	24 306 562,81	19 395 661,83	8 117 465,57	54 838,82	5 143 290,44	1 638 696,00	4 441 371,00	1 320 808,00	4 910 900,98	0,00	4 910 900,98	
2026	21 173 605,03	19 606 478,97	8 169 450,00	55 000,00	5 160 000,00	1 700 000,00	4 522 028,97	1 330 000,00	1 567 126,06	0,00	1 567 126,06	
2027	19 694 041,00	19 694 041,00	8 219 450,00	56 000,00	5 170 000,00	1 800 000,00	4 448 591,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 735 041,00	19 735 041,00	8 199 450,00	57 000,00	5 180 000,00	1 850 000,00	4 448 591,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 733 041,00	19 733 041,00	8 136 450,00	58 000,00	5 190 000,00	1 900 000,00	4 448 591,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	19 833 041,00	19 833 041,00	8 175 450,00	59 000,00	5 200 000,00	1 950 000,00	4 448 591,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 833 041,00	19 833 041,00	8 114 450,00	60 000,00	5 210 000,00	2 000 000,00	4 448 591,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	19 933 041,00	19 933 041,00	8 104 450,00	60 000,00	5 220 000,00	2 100 000,00	4 448 591,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	19 933 041,00	19 933 041,00	8 094 450,00	60 000,00	5 230 000,00	2 100 000,00	4 448 591,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	20 033 041,00	20 033 041,00	8 084 450,00	60 000,00	5 240 000,00	2 100 000,00	4 548 591,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	20 033 041,00	20 033 041,00	8 074 450,00	60 000,00	5 250 000,00	2 100 000,00	4 548 591,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	20 033 041,00	20 033 041,00	8 064 450,00	60 000,00	5 260 000,00	2 100 000,00	4 548 591,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	20 033 041,00	20 033 041,00	8 054 450,00	60 000,00	5 270 000,00	2 100 000,00	4 548 591,00	1 440 000,00	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 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
2025	33 108 112,29	18 342 091,99	9 207 169,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	14 766 020,30	14 766 020,30	455 879,32
2026	20 373 605,03	17 146 217,14	9 250 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 227 387,89	3 227 387,89	57 379,32
2027	18 894 041,00	17 388 693,00	9 270 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 505 348,00	1 505 348,00	57 379,32
2028	18 535 041,00	17 429 693,00	9 290 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 105 348,00	1 105 348,00	57 379,32
2029	18 533 041,00	17 427 693,00	9 310 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 105 348,00	1 105 348,00	0,00
2030	18 371 491,52	17 316 143,52	9 330 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 055 348,00	1 055 348,00	0,00
2031	18 193 041,00	17 175 693,00	9 350 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 017 348,00	1 017 348,00	0,00
2032	18 293 041,00	17 075 693,00	9 370 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 217 348,00	1 217 348,00	0,00
2033	18 293 041,00	17 275 693,00	9 390 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 017 348,00	1 017 348,00	0,00
2034	18 393 041,00	17 125 693,00	9 410 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 267 348,00	1 267 348,00	0,00
2035	18 393 041,00	17 235 693,00	9 430 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 157 348,00	1 157 348,00	0,00
2036	18 233 041,00	17 135 693,00	9 450 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 097 348,00	1 097 348,00	0,00
2037	18 133 041,00	17 035 693,00	9 470 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 097 348,00	1 097 348,00	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
2025	-8 801 549,48	0,00	9 500 000,00	8 000 000,00	7 301 549,48	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 461 549,48	1 461 549,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 900 000,00	1 900 000,00	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 x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	698 450,52	698 450,52	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 549,48	1 461 549,48	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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:		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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 361 549,48	0,00	1 053 569,84	2 553 569,84	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 561 549,48	0,00	2 460 261,83	2 460 261,83	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 761 549,48	0,00	2 305 348,00	2 305 348,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 561 549,48	0,00	2 305 348,00	2 305 348,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 361 549,48	0,00	2 305 348,00	2 305 348,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 900 000,00	0,00	2 516 897,48	2 516 897,48	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 260 000,00	0,00	2 657 348,00	2 657 348,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 620 000,00	0,00	2 857 348,00	2 857 348,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 980 000,00	0,00	2 657 348,00	2 657 348,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 340 000,00	0,00	2 907 348,00	2 907 348,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	2 797 348,00	2 797 348,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	2 897 348,00	2 897 348,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997 348,00	2 997 348,00	

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
2025	7,03%	9,03%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2026	7,26%	16,53%	x	11,26%	11,26%	TAK	TAK
2027	6,99%	15,40%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2028	8,95%	15,13%	x	13,38%	13,38%	TAK	TAK
2029	8,69%	14,89%	x	13,18%	13,18%	TAK	TAK
2030	9,85%	15,75%	x	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2031	10,60%	16,30%	x	12,94%	12,94%	TAK	TAK
2032	10,32%	17,14%	x	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2033	10,04%	15,74%	x	15,88%	15,88%	TAK	TAK
2034	9,70%	16,77%	x	15,76%	15,76%	TAK	TAK
2035	9,42%	15,88%	x	15,96%	15,96%	TAK	TAK
2036	10,15%	16,27%	x	16,07%	16,07%	TAK	TAK
2037	10,65%	16,77%	x	16,26%	16,26%	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:		Wydutki 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:		Wydutki 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
2025	3 690,00	3 690,00	3 000,00	662 140,98	662 140,98	538 326,00	3 690,00	3 690,00	3 000,00
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2025	2 062 140,98	2 062 140,98	538 326,00	5 875 877,30	151 167,00	5 724 710,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 227 387,89	0,00	3 227 387,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	57 379,32	0,00	57 379,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	57 379,32	0,00	57 379,32	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TŁOW

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 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 i pożyczka ^x	w tym:			Wykup 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			
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
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	
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
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługe 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 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK GMINY

mgr Milena Rybarczyk

WÓJT

mgr inż. Arnold Maciej Grossmann

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../.../24 Rady Gminy Szelków
z dnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 325 685,83	5 875 877,30	3 227 387,89	57 379,32	57 379,32	9 218 023,83
1.a	- wydatki bieżące				151 167,00	151 167,00	0,00	0,00	0,00	151 167,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 174 518,83	5 724 710,30	3 227 387,89	57 379,32	57 379,32	9 066 856,83
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 2009r. 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				9 325 685,83	5 875 877,30	3 227 387,89	57 379,32	57 379,32	9 218 023,83
1.3.1	- wydatki bieżące				151 167,00	151 167,00	0,00	0,00	0,00	151 167,00
1.3.1.1	Budowa Klubu Dziecięcego Leśne Skrzaty - Sala pobytu dziennego dla dzieci do lat 3 w celu poprawy jakości życia mieszkańców Gminy Szelków.	Urząd Gminy Szelków	2023	2025	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
1.3.1.2	Plan Ogólny Gminy Szelków - Optymalne i efektywne wykorzystanie przestrzeni.	Urząd Gminy Szelków	2024	2025	147 477,00	147 477,00	0,00	0,00	0,00	147 477,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 174 518,83	5 724 710,30	3 227 387,89	57 379,32	57 379,32	9 066 856,83
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Makowica dz. ew. nr 116 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Makowicy	Urząd Gminy Szelków	2020	2026	6 401 462,00	3 343 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 343 000,00
1.3.2.2	Dotacja dla Miasta i Gminy Serock na realizację projektu pn. Budowa linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, jako realizacja "Szłaku Kolei Północnego Mazowsza" - Wzrost aktywności zawodowej i społecznej mieszkańców Szelkowa.	Urząd Gminy Szelków	2023	2028	229 517,28	57 379,32	57 379,32	57 379,32	57 379,32	229 517,28
1.3.2.4	Budowa Klubu Dziecięcego Leśne Skrzaty - Sala pobytu dziennego dla dzieci do lat 3 w celu poprawy jakości życia mieszkańców Gminy Szelków.	Urząd Gminy Szelków	2023	2026	2 285 039,55	2 065 830,98	170 008,57	0,00	0,00	2 235 839,55
1.3.2.5	Dotacje na realizację przedsięwzięć w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" - Ochrona powietrza i klimatu	Urząd Gminy Szelków	2024	2025	98 500,00	98 500,00	0,00	0,00	0,00	98 500,00
1.3.2.6	Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Smrock - Dwór - Poprawa bezpieczeństwa na drogach.	Urząd Gminy Szelków	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00

SKARBNIK GMINY

mgr Milena Rybarczyk

WOJT

mgr inż. Arnold Maciej Grossmann

PROJEKT

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Szelków
z dnia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szelków na lata 2025- 2037

Wieloletnią prognozę finansową opracowano zgodnie z art. 226 ufp i założeniami jakie przyjęto do budżetu państwa na 2025 r.

Gmina ma zaciągnięte kredyty do spłaty na koniec 2024 r. na kwotę **10.060.000,00 zł**.

W 2025 roku zachodzi konieczność zaplanowania kredytu na kwotę **8.000.000,00 zł**.

Po spłacie rat w kwocie **698.450,52 zł** w 2025 r. dług Gminy będzie wynosił **17.361.549,48 zł** na koniec 2025 r.

Kredyt, który jest planowany na rok 2025 w kwocie **8.000.000,00 zł** będzie pobrany w drugiej połowie roku i spłaty zaplanowano dopiero w kolejnych latach.

Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Makowica (nr dz. ewid. 116)” będzie kontynuowane w roku 2025 i 2026. Planuje się wydatkować na jego realizację kwotę **3.343.000,00 zł** w roku 2025.

Na zadanie pn. „Dotacja dla Miasta i Gminy Serock na realizację projektu pn. Budowa linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja „Szlaku Kolei Północnego Mazowsza” zaplanowano w budżecie na rok 2025 kwotę **57.379,32 zł**.

Zadanie pn. „Budowa Klubu Dziecięcego Leśne Skrzaty” będzie kontynuowane w roku 2025 i 2026 na które zaplanowano kwotę **2.065.830,98 zł** w roku 2025.

Na inwestycje drogowe planuje się ogólnie wydatkować kwotę **7.313.000,00 zł**.

Na budowę linii kablowych oświetlenia ulicznego planuje się wydatkować **300.000,00 zł**.

Ogółem plan dochodów na 2025 r. to kwota **24.306.562,81 zł**, a plan wydatków to kwota **33.108.112,29 zł**.

Na 2025 rok w projekcie budżetu zaplanowano kwotę **8.000.000,00 zł** kredytu. Planowany niedobór budżetu w 2025 roku to kwota **8.801.549,48 zł**, pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu w kwocie **7.301.549,48 zł** oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **1.500.000,00 zł**, a **698.450,52 zł** zaplanowano na spłatę rat kredytów i pożyczek pobranych w poprzednich latach.

SKARBNIK GMINY

mgr Milena Rybarczyk

Arnold Maciej Grossmann


Wójt Gminy Szelków