

UCHWAŁA Nr L/296/2023
RADY GMINY W HUSZLEWIE
z dnia 28 czerwca 2023 roku

W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2023-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy w Huszlewie uchwała co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2033 :

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Huszlew na lata 2023-2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1.
2. Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2.
3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zawiera załącznik Nr 3.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy
Grzegorz Wawryniuk

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/296/2023
z dnia 2023-06-28

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)			z podatku od nieruchomości
Docho	11 769 943,80	743 719,00	378 098,56	3 524 631,00	4 492 966,33	2 630 528,91	1 065 962,54	1 000 493,00	174 300,00	826 193,00		
Wykonanie 2016	13 120 711,33	747 892,00	46 661,63	3 486 421,00	5 616 673,43	2 770 259,27	1 308 011,88	452 804,00	19 304,00	433 500,00		
Wykonanie 2017	12 936 063,72	818 301,00	20 429,49	3 827 802,00	5 178 801,02	2 897 276,47	1 418 974,07	193 453,74	0,00	193 453,74		
Wykonanie 2018	14 942 687,33	932 045,00	47 302,34	4 181 726,00	5 691 991,90	2 846 027,67	1 291 283,53	1 243 594,42	14 751,73	1 228 842,69		
Wykonanie 2019	18 620 701,34	871 596,00	128 245,58	4 530 153,00	6 105 883,57	3 365 147,02	1 619 013,08	3 598 676,17	149 045,29	3 449 630,88		
Wykonanie 2020	17 734 815,48	1 007 049,00	-38 907,13	5 216 769,00	6 020 748,07	3 547 277,04	1 629 875,28	1 981 659,50	34 876,50	1 946 983,00		
Plan 3 kw. 2022	20 905 517,75	849 300,00	112 470,00	4 718 281,00	6 433 232,51	4 464 072,24	1 929 269,00	4 328 162,00	28 882,00	4 299 280,00		
Wykonanie 2022	25 612 816,22	21 103 753,42	112 470,00	4 718 281,00	7 593 568,79	4 941 725,06	1 907 871,08	4 409 062,80	109 782,80	4 299 280,00		
2023	25 197 759,61	14 632 241,61	832 875,00	5 270 931,00	7 593 568,79	4 864 596,05	2 189 269,00	10 565 518,00	1 504,00	10 564 014,00		
2024	12 918 249,00	896 840,00	181 972,00	5 686 552,00	1 674 754,00	4 478 131,00	2 357 405,00	0,00	0,00	0,00		
2025	13 215 614,00	924 642,00	187 613,00	5 862 835,00	1 726 671,00	4 513 853,00	2 430 485,00	0,00	0,00	0,00		
2026	13 595 004,00	947 758,00	192 303,00	6 009 406,00	1 769 838,00	4 676 699,00	2 491 247,00	0,00	0,00	0,00		
2027	13 888 838,00	975 243,00	197 860,00	6 183 679,00	1 821 163,00	4 710 873,00	2 563 493,00	0,00	0,00	0,00		
2028	14 293 065,00	1 003 525,00	203 619,00	6 363 006,00	1 873 977,00	4 848 938,00	2 637 834,00	0,00	0,00	0,00		
2029	14 716 154,54	1 031 624,00	209 320,00	6 541 170,00	1 946 448,00	4 987 592,54	2 711 693,00	0,00	0,00	0,00		
2030	15 055 277,00	1 059 478,00	214 972,00	6 717 782,00	1 978 462,00	4 872 083,00	2 784 909,00	0,00	0,00	0,00		
2031	15 374 131,00	1 088 084,00	220 776,00	6 899 162,00	2 031 880,00	5 134 209,00	2 860 102,00	0,00	0,00	0,00		
2032	15 926 886,00	1 091 491,00	221 467,00	6 920 770,00	2 738 551,00	4 954 607,00	2 869 080,00	0,00	0,00	0,00		

za organ stanowiący Grzegorz Wawrnyk
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:			
		1	z tego:					1.2	1.2.2		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4			1.1.5	1.1.5.1
			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 przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	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
2033	16 316 943,00	16 316 943,00	1 119 870,00	227 225,00	710 710,00	2 809 753,00	5 059 385,00	2 943 656,00	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.), zwaney 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 pozycje obejmują 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 wykonawczej 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:										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	
									Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				w tym:
Wykonanie 2016	12 116 929,70	10 735 500,11	3 750 534,65	0,00	116 213,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381 429,59	1 381 429,59	0,00
Wykonanie 2017	15 095 462,15	11 950 572,90	3 772 773,47	0,00	108 273,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 144 889,25	3 144 889,25	1 111 143,00
Wykonanie 2018	13 119 555,39	11 776 114,14	4 073 386,88	0,00	142 657,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 441,25	1 343 441,25	173 302,88
Wykonanie 2019	14 224 040,30	13 050 725,12	4 328 546,96	0,00	139 425,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 315,18	1 173 315,18	24 045,40
Wykonanie 2020	15 317 252,44	13 483 230,21	4 466 709,39	0,00	108 468,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 022,23	1 834 022,23	349 223,37
Wykonanie 2021	15 299 494,73	14 257 069,45	5 146 512,91	0,00	74 140,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 425,28	1 042 425,28	0,00
Plan 3 kw. 2022	27 601 917,04	16 359 145,59	5 926 004,33	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 242 771,45	11 242 771,45	1 025 538,28
Wykonanie 2022	26 964 655,25	16 705 719,42	5 750 273,17	0,00	231 214,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 259 935,83	10 259 935,83	1 024 437,24
2023	29 127 180,12	15 310 440,27	6 559 594,27	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 816 739,85	13 816 739,85	23 300,23
2024	12 918 249,00	12 188 249,00	7 061 956,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2025	12 615 614,00	12 376 565,00	7 192 602,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 049,00	239 049,00	0,00
2026	12 996 004,00	12 538 783,00	7 318 473,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 221,00	457 221,00	0,00
2027	13 326 599,06	12 861 773,00	7 527 049,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464 826,06	464 826,06	0,00
2028	13 743 065,00	13 201 185,00	7 737 806,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 880,00	541 880,00	0,00
2029	14 146 154,54	13 550 908,00	7 952 530,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 246,54	595 246,54	0,00
2030	14 522 777,00	13 905 532,00	8 171 225,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617 245,00	617 245,00	0,00
2031	14 831 631,00	14 270 827,00	8 395 934,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 804,00	560 804,00	0,00
2032	15 266 886,00	15 266 886,00	7 894 293,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	15 662 373,00	15 662 373,00	8 105 465,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp			3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2016	653 507,10	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 974 750,82	0,00	2 672 238,94	2 672 238,94	1 974 750,82	1 974 750,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-183 491,67	0,00	833 958,82	833 958,82	800 000,00	149 532,85	0,00	0,00	33 958,82	33 958,82	0,00	0,00	33 958,82
Wykonanie 2019	718 647,03	470 000,00	470 000,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 303 448,90	450 000,00	569 114,18	0,00	0,00	0,00	22 873,64	0,00	546 240,54	546 240,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 435 320,75	760 000,00	3 422 563,08	0,00	0,00	0,00	3 029 960,02	0,00	393 603,06	393 603,06	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-6 696 399,29	0,00	7 296 399,29	7 296 399,29	2 198 515,46	1 598 515,46	4 500 332,39	4 500 332,39	597 551,44	597 551,44	0,00	0,00	597 551,44
Wykonanie 2022	-1 451 839,03	0,00	4 927 784,33	4 927 784,33	1 220 000,00	0,00	3 707 784,33	1 451 839,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-3 929 420,51	0,00	4 554 420,51	4 554 420,51	1 314 570,00	669 570,00	1 152 713,39	1 152 713,39	2 087 137,12	2 087 137,12	0,00	0,00	2 087 137,12
2024	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	562 238,94	562 238,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	532 500,00	532 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	542 500,00	542 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	654 570,00	654 570,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	z tego:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	562 238,94	562 238,94	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	532 500,00	532 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	542 500,00	542 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	654 570,00	654 570,00	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 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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	3 150 000,00	0,00	1 034 443,69	1 034 443,69			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	5 172 238,94	0,00	717 334,43	717 334,43			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	5 204 434,40	0,00	966 495,84	1 000 454,66			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	5 172 238,94	0,00	648 367,79	648 367,79			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	4 722 238,94	0,00	1 538 794,96	2 107 909,14			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	3 962 238,94	0,00	1 495 886,53	4 918 449,61			
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	5 560 754,40	0,00	218 210,16	5 316 093,99			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	4 582 238,94	0,00	4 398 034,00	8 105 818,33			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 271 808,94	0,00	-678 198,66	2 561 651,85			
2024	X	X	X	X	0,00	5 271 808,94	0,00	750 000,00	750 000,00			
2025	X	X	X	X	0,00	4 671 808,94	0,00	839 049,00	839 049,00			
2026	X	X	X	X	0,00	4 071 808,94	0,00	1 057 221,00	1 057 221,00			
2027	X	X	X	X	0,00	3 509 570,00	0,00	1 027 065,00	1 027 065,00			
2028	X	X	X	X	0,00	2 959 570,00	0,00	1 091 880,00	1 091 880,00			
2029	X	X	X	X	0,00	2 389 570,00	0,00	1 165 246,54	1 165 246,54			
2030	X	X	X	X	0,00	1 857 070,00	0,00	1 149 745,00	1 149 745,00			
2031	X	X	X	X	0,00	1 314 570,00	0,00	1 103 304,00	1 103 304,00			
2032	X	X	X	X	0,00	654 570,00	0,00	660 000,00	660 000,00			
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	654 570,00	654 570,00			

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 wyłączenia, 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,21%	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,98%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,66%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,65%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,52%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,50%	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,44%	3,72%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	32,95%	33,77%	x	x	x
2023	7,41%	-3,27%	-3,25%	13,75%	18,04%	TAK
2024	7,60%	8,72%	8,72%	10,68%	14,98%	TAK
2025	7,22%	9,31%	x	10,22%	14,51%	TAK
2026	6,93%	10,80%	x	9,09%	13,31%	TAK
2027	6,40%	10,25%	x	9,28%	13,50%	TAK
2028	6,04%	10,40%	x	7,91%	12,13%	TAK
2029	5,95%	10,61%	x	7,09%	11,31%	TAK
2030	5,22%	9,94%	x	8,12%	8,12%	TAK
2031	4,97%	9,17%	x	10,00%	10,00%	TAK
2032	5,46%	5,46%	x	10,07%	10,07%	TAK
2033	5,14%	5,14%	x	9,52%	9,52%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 ^x	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	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	86 318,05	86 318,05	86 318,05	86 318,05	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	355 031,68	355 031,68	346 196,81	94 543,58	94 543,58	94 543,58	325 528,69	325 528,69	325 528,69	315 712,16
Wykonanie 2020	292 616,57	252 576,87	236 946,22	0,00	0,00	0,00	374 817,56	374 817,56	427,00	352 208,97
Wykonanie 2021	38 010,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,00	427,00	427,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	399 084,00	399 084,00	399 084,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	399 739,00	399 739,00	399 739,00	399 084,00
Wykonanie 2022	792 173,00	792 173,90	7 213,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	615 176,50	615 176,50	615 176,50	523 364,95
2023	566 761,00	566 761,00	566 761,00	0,00	0,00	0,00	681 288,48	681 288,48	681 288,48	575 761,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysiężonych 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 przekształconych 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 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	10.1.2	10.1.1	10.1.2				
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	1 664 627,00	84 700,00	1 579 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	243 367,39	243 367,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	45 111,48	45 111,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 369,37	2 369,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	117 333,92	117 333,92	10 078 949,02	404 681,93	9 674 267,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	117 333,92	117 333,92	10 078 949,02	404 681,93	9 674 267,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	165 300,23	165 300,23	12 262 066,23	1 220 830,00	11 041 236,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 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 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 zostają 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. Automataczne 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr L/296/2023
z dnia 2023-06-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 984 934,27	12 262 066,23	30 000,00	0,00	0,00	12 292 066,23
1.a	- wydatki bieżące				1 816 627,87	1 220 830,00	0,00	0,00	0,00	1 220 830,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 168 306,40	11 041 236,23	30 000,00	0,00	0,00	11 071 236,23
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:				1 083 542,40	672 047,23	0,00	0,00	0,00	672 047,23
1.1.1	- wydatki bieżące				878 413,00	506 747,00	0,00	0,00	0,00	506 747,00
1.1.1.1	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwuczelnności potencjału województwa (Projekt EA) - Rozwój elektronicznych usług oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	URZĄD GMINY HUSZLEW	2021	2023	1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	747,00
1.1.1.2	Erasmus+ 2021-1-PL01-KA121-SCH-000008708 - Kształcenie ponadnarodowe	Zespół Szkolno-Wychowawczy w Huszlewie	2021	2023	876 584,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				205 129,40	165 300,23	0,00	0,00	0,00	165 300,23
1.1.2.1	Cyfrowa gmina - Rozwój cyfryzacji w gminie	URZĄD GMINY HUSZLEW	2022	2023	157 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00
1.1.2.2	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwuczelnności potencjału województwa (Projekt EA) - Rozwój elektronicznych usług oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	URZĄD GMINY HUSZLEW	2021	2023	48 129,40	13 300,23	0,00	0,00	0,00	13 300,23
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:				11 901 391,87	11 590 019,00	30 000,00	0,00	0,00	11 620 019,00
1.3.1	- wydatki bieżące				938 214,87	714 083,00	0,00	0,00	0,00	714 083,00
1.3.1.1	Dostęp do internetowego portalu prawnego LEX - Ułatwienie pracownikom dostępu do aktów prawnych	URZĄD GMINY HUSZLEW	2021	2023	17 131,87	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.1.2	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu "Czyste powietrze" -	URZĄD GMINY HUSZLEW	2021	2023	45 377,00	29 377,00	0,00	0,00	0,00	29 377,00
1.3.1.3	Dystrybucja węgla - Sprzedaż węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych	URZĄD GMINY HUSZLEW	2022	2023	579 060,00	379 060,00	0,00	0,00	0,00	379 060,00
1.3.1.4	Rozwój przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - Zapewnienie mieszkańcom gminy transportu publicznego	URZĄD GMINY HUSZLEW	2022	2023	296 646,00	296 646,00	0,00	0,00	0,00	296 646,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 963 177,00	10 875 936,00	30 000,00	0,00	0,00	10 905 936,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa otwartej strefy aktywności- siłowni zewnętrznej i strefy relaksu na części działki Nr 822 w Huszlewie - Rozpowszechnianie rekreacji i sportu	URZĄD GMINY HUSZLEW	2018	2024	33 351,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	Budowa garażu metalowego w miejscowości Huszlew - Budowa garażu w celu zabezpieczenia sprzętu gminnego przed oddziaływaniem warunków atmosferycznych oraz zabezpieczeniem przed dewastacją	URZĄD GMINY HUSZLEW	2021	2023	147 860,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Huszlew - Poprawa jakości dróg oraz poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY HUSZLEW	2022	2023	5 519 570,00	5 519 570,00	0,00	0,00	0,00	5 519 570,00
1.3.2.4	Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Huszlew- Edycja 2 - Poprawa stanu jakości dróg	URZĄD GMINY HUSZLEW	2022	2023	2 505 459,00	2 504 229,00	0,00	0,00	0,00	2 504 229,00
1.3.2.5	Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Huszlew (PGR) - Poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg	URZĄD GMINY HUSZLEW	2022	2023	2 481 937,00	2 477 137,00	0,00	0,00	0,00	2 477 137,00
1.3.2.6	Zakup nowego lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Huszlew - Bezpieczeństwo przeciwpożarowe	URZĄD GMINY HUSZLEW	2022	2023	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr L/296/2023
Rady Gminy W Huszlewie
z dnia 28 czerwca 2023 roku

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2023-2033

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Huszlew za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie ze sprawozdaniem za grudzień 2022 roku.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Huszlew została przygotowana na lata 2023-2033.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres **siedmiu lat** do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu zgodnie z Zarządzeniem Nr 51/2021 Wójta Gminy Huszlew z dnia 23 grudnia 2021 roku.

1. Dochody

Dochody po zmianach na rok 2023 planuje się w kwocie 25.197.759,61 zł z tego dochody bieżące to 14.632.241,61 zł natomiast dochody majątkowe wynoszą 10.565.518,00 zł

1.1. Dochody bieżące

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Huszlew, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 2 189 269,00 zł, co stanowi 114,75% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 504,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dochody ze sprzedaży nie uległy zmianie.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10 564 014,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dotacje i środki na inwestycje zwiększono o 150 000,00

zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Huszlew dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki po zmianach na rok 2023 planuje się w kwocie 29.127.180,12 zł z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 15.310.440,27 zł a wydatki majątkowe kształtują się w wysokości 13.816.739,85 zł.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2023 r. w budżecie Gminy Huszlew wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 6 559 594,27 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 809 321,10 zł. W latach 2024-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Huszlew nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania

planowanego do zaciągnięcia.

2.1.2. Realizacja przedsięwzięć bieżących

Limit wydatków na przedsięwzięcie bieżące pn *"Dostęp do internetowego portalu prawnego LEX- ułatwienie dostępu pracowników do aktów prawnych"* wynosi 9.000,00 zł na rok 2023 przy łącznym limicie wydatków 17.131,87 zł

W roku 2021 Gmina Huszlew podpisała porozumienie na Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu *"Czyste powietrze"* porozumienie to przedłuża się na lata 2023 łączny limit wynosi 45.377,00 zł natomiast limit na rok 2023- 29.377,00 zł

Kontynuuje się przedsięwzięcie z roku 2022 związane z *"Dystrybucją węgla"* przez gminy z łącznym nakładem wydatków w kwocie 579.060,00 zł z limitem w roku 2023 w kwocie 379.060,00 zł. Kontynuuje się również przedsięwzięcie z roku 2022 *"Rozwój przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej"* z nakładem 296.646,00 zł i limitem wydatków w roku 2023 w wykości 296.646,00 zł.

Planuje się również przedsięwzięcia na programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj.Gmina Huszlew przystąpiła do partnerstwa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w sprawie współpracy w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania Systemu e-Urząd pn. *"Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa"* (Projekt EA) przedsięwzięcie to obejmuje realizację w latach 2021-2023 z łącznym limitem wydatków w kwocie 1.829,00 zł z tego limit wydatków w roku 2023- 747,00 zł,

W roku 2021 podpisano również umowę na realizację przedsięwzięcia pn *"Erasmus+ 2021-1-PL01-KA121-SCH-000008708"* związane z kształceniem ponadnarodowym projekt ten będzie kontynuowany też w roku 2023 łączne nakłady wydatków 876.584,00 zł z tego na rok 2023 kwota limitu 506.000,00 zł pochodzące z dofinansowania środkami z UE

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2023-2033.

2.2.1. Realizacja przedsięwzięć majątkowych

Planowane przedsięwzięcia majątkowe na programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych: kontynuowane jest nadal przedsięwzięcie z roku 2016, z łącznym limitem wydatków w kwocie 48.129,40 zł pn. *"Wzrost e-potencjału Mazowsza" Uruchomienie elektronicznych usług oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług-Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji* z limitem wydatków na rok 2023 - 13.300,23 zł. W związku z niezrealizowaniem w roku 2022 w całości zadania pn. *"Cyfrowa gmina"* tworzy się przedsięwzięcie z planowanym łącznym nakładem 157.000,00 zł i limitem na rok 2023 w kwocie 152.000,00 zł

Przedsięwzięcie zaplanowane w roku 2018 o łącznych nakładach 33.351,00 zł pn. *"Budowa otwartej strefy aktywności- siłowni zewnętrznej i strefy relaksu na części działki Nr 822 w Huszlewie"* planuje się kontynuować w roku 2024 z limitem wydatków w kwocie

30.000,00 zł.

W roku 2023 planuje się kontynuację rozpoczętego w roku 2021 zadania pn. "Budowa garażu metalowego w miejscowości Huszlew". Łączne nakłady planowane w kwocie 147.860,00 zł z limitem wydatków na rok 2023 -100.000,00 zł

Przedsięwzięcie pn. "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Huszlewie wraz z wybudowaniem odcinka sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Huszlew" została zakończona z rokiem 2022 ze względu na fakt podzielenia tego przedsięwzięcia na 2 nowe zadania inwestycyjne pn. "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Huszlew" oraz "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Huszlewie"- oba te zadania postawiono do realizacji w roku 2023.

Planuje się dwa przedsięwzięcia z zakresu dróg jedno pod nazwą Przebudowa dróg powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Huszlew z limitem wydatków na rok 2023- 5.519.570,00 oraz przedsięwzięcie pn. Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Huszlew- Edycja-2 z limitem wydatków na rok 2023- 2.504.229,00 jak również przedsięwzięcie Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Huszlew (PGR) z limitem na rok 2023 w kwocie 2.477.137,00 zł.

W związku z rozstrzygnięciem przetargu i podpisaniem umowy w roku 2022 na "Zakup nowego lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Huszlew" i nie wywiązaniem się kontrahenta w terminie planuje się przedsięwzięcie z limitem wydatków na rok 2023 w wysokości 275.000,00 zł

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 929 420,51 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 689 570,00 zł;
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 152 713,39 zł;
- wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 2 087 137,12 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Huszlew

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	25 197 759,61	29 127 180,12	-3 929 420,51
2024	12 918 249,00	12 918 249,00	0,00
2025	13 215 614,00	12 615 614,00	600 000,00

2026	13 596 004,00	12 996 004,00	600 000,00
2027	13 888 838,00	13 326 599,06	562 238,94
2028	14 293 065,00	13 743 065,00	550 000,00
2029	14 716 154,54	14 146 154,54	570 000,00
2030	15 055 277,00	14 522 777,00	532 500,00
2031	15 374 131,00	14 831 631,00	542 500,00
2032	15 926 886,00	15 266 886,00	660 000,00
2033	16 316 943,00	15 662 373,00	654 570,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 554 420,51 zł. Przychody Gminy Huszlew w 2023 r. obejmują:

- kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 314 570,00 zł;
- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 152 713,39 zł;
- wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 2 087 137,12 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Huszlew obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Huszlew zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Huszlew

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	625 000,00	0,00	625 000,00
2024	625 000,00	0,00	625 000,00
2025	580 000,00	20 000,00	600 000,00
2026	550 000,00	50 000,00	600 000,00
2027	512 238,94	50 000,00	562 238,94
2028	500 000,00	50 000,00	550 000,00
2029	550 000,00	20 000,00	570 000,00
2030	320 000,00	212 500,00	532 500,00

2031	320 000,00	222 500,00	542 500,00
2032	0,00	660 000,00	660 000,00
2033	0,00	654 570,00	654 570,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wynosi 4 582 238,94 zł zgodnie z wykonaniem. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 271 808,94 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 47,33%.

Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	5 271 808,94	11 138 899,05	47,33%
2024	5 271 808,94	11 243 495,00	46,89%
2025	4 671 808,94	11 488 943,00	40,66%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -678 198,66 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Huszlew zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Huszlew

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	14 632 241,61	15 310 440,27	-678 198,66	2 561 651,85
2024	12 918 249,00	12 168 249,00	750 000,00	750 000,00

2025	13 215 614,00	12 376 565,00	839 049,00	839 049,00
2026	13 596 004,00	12 538 783,00	1 057 221,00	1 057 221,00
2027	13 888 838,00	12 861 773,00	1 027 065,00	1 027 065,00
2028	14 293 065,00	13 201 185,00	1 091 880,00	1 091 880,00
2029	14 716 154,54	13 550 908,00	1 165 246,54	1 165 246,54
2030	15 055 277,00	13 905 532,00	1 149 745,00	1 149 745,00
2031	15 374 131,00	14 270 827,00	1 103 304,00	1 103 304,00
2032	15 926 886,00	15 266 886,00	660 000,00	660 000,00
2033	16 316 943,00	15 662 373,00	654 570,00	654 570,00

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Huszlew przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,41%	13,75%	TAK	18,04%	TAK
2024	7,60%	10,68%	TAK	14,98%	TAK
2025	7,22%	10,22%	TAK	14,51%	TAK
2026	6,93%	9,09%	TAK	13,31%	TAK
2027	6,40%	9,28%	TAK	13,50%	TAK
2028	6,04%	7,91%	TAK	12,13%	TAK
2029	5,95%	7,09%	TAK	11,31%	TAK
2030	5,22%	8,12%	TAK	8,12%	TAK
2031	4,97%	10,00%	TAK	10,00%	TAK
2032	5,46%	10,07%	TAK	10,07%	TAK
2033	5,14%	9,52%	TAK	9,52%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Huszlew spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.