

UCHWAŁA Nr LVII/343/2024
RADY GMINY W HUSZLEWIE
z dnia 11 marca 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2024-2034

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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy w Huszlewie uchwała co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2034 :

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Huszlew na lata 2024-2034 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1.
2. Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2.
3. Objaśnienia 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 LVII/343/2024
z dnia 2024-03-11

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		1	Dochody bieżące x					z tego:				ze sprzedaży majątków x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2017	13 120 711,33	12 667 907,33	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 2018	12 936 063,72	12 742 609,98	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 2019	14 942 687,33	13 689 092,91	932 045,00	47 302,34	4 181 726,00	5 691 991,90	2 846 027,67	1 291 283,63	1 243 594,42	14 751,73	1 228 842,69		
Wykonanie 2020	18 620 701,34	15 022 025,17	871 596,00	128 245,68	4 530 153,00	6 106 883,57	3 385 147,02	1 619 013,08	3 598 676,17	149 045,29	3 449 630,88		
Wykonanie 2021	17 734 815,48	15 752 955,98	1 007 049,00	-38 907,13	5 216 789,00	6 020 748,07	3 547 277,04	1 629 875,28	1 981 859,50	34 876,50	1 946 983,00		
Wykonanie 2022	25 512 816,22	21 103 753,42	3 737 718,57	112 470,00	4 718 281,00	7 583 558,79	4 941 725,06	1 907 871,08	4 409 062,80	109 782,80	4 299 280,00		
Plan 3 kw. 2023	21 295 178,82	15 939 325,82	832 875,00	168 993,00	6 779 288,00	3 209 656,56	4 948 513,26	2 189 269,00	5 355 853,00	1 624,00	5 354 229,00		
Wykonanie 2023	20 710 706,39	17 559 873,81	832 875,00	168 993,00	6 931 780,05	3 837 006,78	5 789 218,98	2 548 103,50	3 150 832,58	1 633,68	3 149 199,00		
2024	28 940 344,56	16 013 884,41	1 027 175,00	149 497,00	6 952 090,00	2 966 710,41	4 918 412,00	2 654 147,00	12 926 460,15	703 791,15	12 222 669,00		
2025	25 743 392,00	15 723 704,00	1 073 501,00	156 239,00	6 806 772,00	2 526 589,00	5 160 603,00	2 602 453,00	10 019 688,00	0,00	10 019 688,00		
2026	16 615 169,00	16 615 169,00	1 106 780,00	161 082,00	7 017 782,00	2 573 983,00	5 755 542,00	3 083 129,00	0,00	0,00	0,00		
2027	16 998 904,00	16 998 904,00	1 134 450,00	165 109,00	7 193 227,00	2 638 333,00	5 667 765,00	3 050 207,00	0,00	0,00	0,00		
2028	16 969 623,00	16 969 623,00	1 166 215,00	169 732,00	7 394 637,00	2 712 206,00	5 416 833,00	2 827 213,00	0,00	0,00	0,00		
2029	17 387 454,00	17 387 454,00	1 196 537,00	174 145,00	7 566 899,00	2 782 723,00	5 647 151,00	3 000 721,00	0,00	0,00	0,00		
2030	17 919 390,00	17 919 390,00	1 226 450,00	178 499,00	7 776 670,00	2 882 291,00	5 685 580,00	2 973 239,00	0,00	0,00	0,00		
2031	18 154 416,00	18 154 416,00	1 255 885,00	182 783,00	7 963 208,00	2 920 746,00	5 831 794,00	3 044 597,00	0,00	0,00	0,00		
2032	18 571 507,00	18 571 507,00	1 284 770,00	186 987,00	8 146 362,00	2 987 923,00	5 965 465,00	3 114 623,00	0,00	0,00	0,00		
2033	19 008 192,00	19 008 192,00	1 314 320,00	191 288,00	8 333 728,00	3 056 645,00	6 112 211,00	3 186 259,00	0,00	0,00	0,00		

za organ stanowiący Grzegorz Wawrnyk
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:
			z tego:						z tego:		
			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 ⁴⁾	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	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
2034	18 537 470,00	18 537 470,00	1 314 320,00	191 288,00	8 333 728,00	2 056 645,00	5 949 521,03	3 186 259,00	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 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				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
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		
Wykonanie 2017	15 095 462,15	11 950 572,90	3 772 773,47	0,00	0,00	0,00	108 273,81	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	0,00	0,00	142 657,09	0,00	0,00	0,00	1 343 441,25	1 343 441,25	173 302,86		
Wykonanie 2019	14 224 040,30	13 050 725,12	4 328 546,96	0,00	0,00	0,00	139 425,22	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	4 486 709,39	0,00	0,00	0,00	108 468,45	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	0,00	0,00	74 140,80	0,00	0,00	0,00	1 042 425,28	1 042 425,28	0,00		
Wykonanie 2022	26 984 655,25	16 705 719,42	5 750 273,17	0,00	0,00	0,00	231 214,45	0,00	0,00	0,00	10 258 935,83	10 258 935,83	1 024 437,24		
Plan 3 kw. 2023	25 224 599,33	16 165 412,71	6 668 362,59	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	9 059 186,62	9 059 186,62	84 321,23		
Wykonanie 2023	20 919 766,31	15 418 581,09	6 554 535,17	0,00	0,00	0,00	333 548,27	0,00	0,00	0,00	5 501 185,22	5 501 185,22	29 992,23		
2024	32 110 012,56	15 634 834,51	7 640 737,58	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	16 475 178,05	16 475 178,05	1 666 767,00		
2025	25 063 392,00	15 043 704,00	7 671 646,00	0,00	0,00	0,00	307 204,00	0,00	0,00	0,00	10 019 688,00	10 019 688,00	0,00		
2026	15 935 169,00	15 477 948,00	7 897 960,00	0,00	0,00	0,00	241 474,00	0,00	0,00	0,00	457 221,00	457 221,00	0,00		
2027	16 316 665,06	15 851 839,00	8 105 281,00	0,00	0,00	0,00	222 081,00	0,00	0,00	0,00	464 826,06	464 826,06	0,00		
2028	16 289 623,00	16 237 501,00	8 318 045,00	0,00	0,00	0,00	204 367,00	0,00	0,00	0,00	52 122,00	52 122,00	0,00		
2029	16 707 454,00	16 628 693,00	8 532 235,00	0,00	0,00	0,00	185 992,00	0,00	0,00	0,00	78 761,00	78 761,00	0,00		
2030	17 376 890,00	17 031 302,00	8 749 807,00	0,00	0,00	0,00	170 767,00	0,00	0,00	0,00	345 588,00	345 588,00	0,00		
2031	17 591 916,00	17 441 928,00	8 966 365,00	0,00	0,00	0,00	159 567,00	0,00	0,00	0,00	149 988,00	149 988,00	0,00		
2032	17 891 507,00	17 872 437,00	9 186 041,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	19 070,00	19 070,00	0,00		
2033	18 323 622,00	18 293 155,00	9 411 099,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	30 467,00	30 467,00	0,00		
2034	18 393 155,00	18 293 155,00	9 411 099,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
							4.1	4.1.1	4.2						
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1						
Wykonanie 2017		-1 974 750,82	0,00	2 672 238,94	2 672 238,94	1 974 750,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-183 491,67	0,00	833 958,82	800 000,00	149 532,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 958,82	0,00	0,00	33 958,82
Wykonanie 2019		718 647,03	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	0,00	0,00
Wykonanie 2020		3 303 448,90	450 000,00	569 114,18	0,00	0,00	22 873,64	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 028 960,02	0,00	0,00	0,00	0,00	393 603,06	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		-1 451 839,03	0,00	4 927 784,33	1 220 000,00	0,00	3 707 784,33	0,00	0,00	1 451 839,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		-3 929 420,51	0,00	4 554 420,51	1 314 570,00	689 570,00	1 152 713,39	0,00	0,00	1 152 713,39	0,00	2 087 137,12	0,00	0,00	2 087 137,12
Wykonanie 2023		-209 059,92	0,00	4 266 044,80	0,00	0,00	1 335 090,10	0,00	0,00	209 059,92	0,00	2 930 954,70	0,00	0,00	0,00
2024		-3 169 668,00	0,00	3 794 668,00	2 683 885,00	2 058 885,00	1 110 783,00	0,00	0,00	1 110 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		682 238,94	682 238,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		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	0,00
2031		562 500,00	562 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		684 570,00	684 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		144 315,00	144 315,00	0,00	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 objaśnienia 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	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	682 238,94	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	542 500,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	562 500,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	684 570,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	144 315,00	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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	5 172 238,94	0,00	0,00	717 334,43	717 334,43	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	5 204 434,40	0,00	0,00	966 495,84	1 000 454,66	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	5 172 238,94	0,00	0,00	648 367,79	648 367,79	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	4 722 238,94	0,00	0,00	1 538 794,96	2 107 909,14	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	3 962 238,94	0,00	0,00	1 495 886,53	4 918 449,61	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	4 582 238,94	0,00	0,00	4 398 034,00	8 105 818,33	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	5 271 808,94	0,00	0,00	-226 086,89	3 013 763,62	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	3 957 238,94	0,00	0,00	2 141 292,72	6 407 337,52	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 016 123,94	0,00	0,00	379 049,90	1 489 832,90	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	5 336 123,94	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	4 656 123,94	0,00	0,00	1 137 221,00	1 137 221,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	3 973 885,00	0,00	0,00	1 147 065,00	1 147 065,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	3 293 885,00	0,00	0,00	732 122,00	732 122,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	2 613 885,00	0,00	0,00	758 761,00	758 761,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	2 071 385,00	0,00	0,00	888 088,00	888 088,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	1 508 885,00	0,00	0,00	712 488,00	712 488,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	828 885,00	0,00	0,00	699 070,00	699 070,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	144 315,00	0,00	0,00	715 037,00	715 037,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 315,00	244 315,00	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,95%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	20,44%	x	x	x	x	x
2024	6,71%	4,82%	15,96%	18,17%	TAK	TAK	TAK
2025	7,48%	7,48%	15,71%	17,92%	TAK	TAK	TAK
2026	6,58%	9,82%	13,48%	15,69%	TAK	TAK	TAK
2027	6,30%	9,53%	13,53%	15,74%	TAK	TAK	TAK
2028	6,20%	6,57%	12,05%	14,27%	TAK	TAK	TAK
2029	5,93%	6,47%	10,69%	12,90%	TAK	TAK	TAK
2030	4,73%	7,03%	7,09%	9,30%	TAK	TAK	TAK
2031	4,74%	5,72%	7,39%	7,39%	TAK	TAK	TAK
2032	5,01%	5,13%	7,52%	7,52%	TAK	TAK	TAK
2033	4,86%	5,05%	7,18%	7,18%	TAK	TAK	TAK
2034	1,12%	1,73%	6,50%	6,50%	TAK	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									
	w tym:		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	9.3.1.1
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	355 031,68	355 031,68	346 195,81	94 543,58	94 543,58	94 543,58	325 528,69	325 528,69	315 712,16	315 712,16
Wykonanie 2020	292 616,67	252 576,87	236 948,22	0,00	0,00	0,00	374 817,56	374 817,56	352 208,97	352 208,97
Wykonanie 2021	38 010,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,00	427,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	792 173,00	792 173,90	7 213,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	615 176,50	437 767,27	523 364,95	523 364,95
Plan 3 kw. 2023	124 636,08	124 636,08	124 636,08	0,00	0,00	0,00	681 288,48	681 288,48	575 761,00	575 761,00
Wykonanie 2023	349 625,91	349 625,91	349 625,91	0,00	0,00	0,00	679 340,57	679 340,57	574 560,09	574 560,09
2024	315 000,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00	315 000,00	315 000,00	315 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przyjmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek i pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	z tego:					
						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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	108 300,23	108 300,23	7 334 232,05	1 220 830,00	6 113 402,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	108 298,38	108 298,38	7 334 232,05	1 220 830,00	6 113 402,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	11 601 049,84	806 427,84	10 794 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	8 452 000,00	1 000,00	8 451 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	dokonywana w formie wydatku					
Wykonanie 2017	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 195,46	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	470 000,00	32 195,46	32 195,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32 195,46	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2026	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
2027	512 238,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2030	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LVIII/343/2024
z dnia 2024-03-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 401 770,87	11 601 049,84	8 452 000,00	0,00	0,00	20 053 049,84
1.a	- wydatki bieżące				2 215 369,71	806 427,84	1 000,00	0,00	0,00	807 427,84
1.b	- wydatki majątkowe				20 186 401,16	10 794 622,00	8 451 000,00	0,00	0,00	19 245 622,00
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:				1 191 584,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 191 584,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00
1.1.1.1	Erasmus+ 2021-1-PL01-KA121-SCH-000008708 - Kształcenie ponadnarodowe	Zespół Szkolno-Wychowawczy w Huszlewie	2021	2024	1 191 584,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00
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:				21 210 186,87	11 286 049,84	8 452 000,00	0,00	0,00	19 738 049,84
1.3.1	- wydatki bieżące				1 023 785,71	491 427,84	1 000,00	0,00	0,00	492 427,84
1.3.1.1	Dostęp do internetowego portalu prawnego LEX - Ułatwienie pracownikom dostępu do aktów prawnych	URZĄD GMINY HUSZLEW	2021	2024	27 131,87	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.2	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu "Czyste powietrze"	URZĄD GMINY HUSZLEW	2021	2024	73 757,00	28 377,00	0,00	0,00	0,00	28 377,00
1.3.1.3	Rozwój przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - Zapewnienie mieszkańcom gminy transportu publicznego	URZĄD GMINY HUSZLEW	2022	2024	629 730,84	333 084,84	0,00	0,00	0,00	333 084,84
1.3.1.4	Wykonanie Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Huszlew - Aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabytków	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2023	2025	11 496,00	10 496,00	1 000,00	0,00	0,00	11 496,00
1.3.1.5	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Huszlew - Dostosowanie planu zagospodarowania przestrzennego do potrzeb i oczekiwań mieszkańców	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2023	2024	123 000,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.1.6	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Huszlew - Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Huszlew	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2023	2024	158 670,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 186 401,16	10 794 622,00	8 451 000,00	0,00	0,00	19 245 622,00
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	2025	33 951,00	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	2024	377 860,00	230 000,00	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 zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa dróg powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Huszlew - Poprawa jakości dróg oraz poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W HUSZLEW	2022	2024	7 006 347,00	6 746 562,00	0,00	0,00	0,00	6 746 562,00
1.3.2.4	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Huszlewie - Ochrona wód	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2023	2024	368 235,82	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Huszlew - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w celu ochrony gleb i wód	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2023	2024	1 339 683,00	1 210 783,00	0,00	0,00	0,00	1 210 783,00
1.3.2.6	Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Huszlew (PGR) - Poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg	URZĄD GMINY W HUSZLEW	2022	2024	2 559 784,34	2 477 137,00	0,00	0,00	0,00	2 477 137,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Huszlew-Edycja 8 - Przebudowa dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Huszlew- Edycja 8	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2024	2025	8 501 140,00	80 140,00	8 421 000,00	0,00	0,00	8 501 140,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LVII/343/2024
Rady Gminy w Huszlewie
z dnia 11 marca 2024 roku

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2024-2034

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Huszlew za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Huszlew na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2034. 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 2024-2034.

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 pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu zgodnie z Zarządzeniem Nr 51/2021 Wójta Gminy Huszlew z dnia 23 grudnia 2021 roku.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Huszlew dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody na rok 2024 planuje się w kwocie 28.940.344,56 zł z tego dochody bieżące to 16.013.884,41zł natomiast dochody majątkowe wynoszą 12.926.460,15 zł

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Huszlew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Huszlew, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 2 654 147,00 zł, co stanowi 104,16% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2023 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.

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 2024 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.

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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 703 791,15 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 zwiększono o 703 791,15 zł.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 222 669,00 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 147 473,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 10 019 688,00 zł.

2. Wydatki

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

Wydatki na rok 2024 planuje się w kwocie 32.110.012,56 zł z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 15.634.834,51 zł a wydatki majątkowe kształtują się w wysokości 16.475.178,05 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 2024 r. w budżecie Gminy Huszlew wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 7 640 737,58 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 086 202,41 zł. W latach 2025-2034 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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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

Realizację przedsięwzięć

Limit wydatków na przedsięwzięcie bieżące pn *"Dostęp do internetowego portalu prawnego LEX- ułatwienie dostępu pracowników do aktów prawnych"* wynosi 10.000,00 zł na rok 2024 przy łącznym limicie wydatków 27.131,87 zł

W roku 2021 Gmina Huszlew podpisała porozumienie na Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu *"Czyste powietrze"* porozumienie to przedłuży się na lata 2024 łączny limit wynosi 73.757,00 zł natomiast limit na rok 2024- 28.377,00 zł

Kontynuuje się również przedsięwzięcie z roku 2022 *"Rozwój przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej"* z nakładem 629.730,84 zł i limitem wydatków w roku 2024 w wysokości 333.084,84 zł.

Kontynuuje się z roku 2023 przedsięwzięcie pn. *"Wykonanie Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Huszlew"* z limitem wydatków na rok 2024- 10.496,00 zł oraz 1.000,00 zł na rok 2025.

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 2024 łączne nakłady wydatków 1.191.584,00 zł z tego na rok 2024 kwota limitu 315.000,00 zł pochodzące z dofinansowania środkami z UE

W roku 2023 postawiono do realizacji dwa zadania dotyczące gospodarki przestrzennej jedno pn. *"Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Huszlew"* jednak będzie ono jeszcze realizowane w

roku 2024 dla tego ustala się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 47.970,00 zł - zmniejszono niniejszą uchwałą limit w stosunku do założonego o kwotę 18.450,00 zł, drugie zadanie to "Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Huszlew", które również nie miało finału w roku 2023 dlatego ustala się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 61.500,00 zł

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

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 2024-2034.

W roku 2024 realizowane będzie zadanie pn. *Przebudowa dróg powiatowych znajdujących na terenie Gminy Huszlew*- z Polskiego Ładu w kwocie 2.226.263,00 zł w kwocie tej miesi się również opracowanie dokumentacji na w/w oraz w 2024 r. – 80 140,00 zł i w roku 2025 "Przebudowa dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Huszlew- edycja 8" w planowanej kwocie 8.421.000,00 zł.

W roku 2025 planuje się również zadania "Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Huszlewie wraz z halą sportową" w kwocie 2.040.816,00 zł.

W roku 2024 będą realizowane również:

- "Prace konserwatorskie przy kościele p.w. Zwiastowania NMP w Makarówce" w kwocie- 307.500,00 zł
- "Remont Zabytkowego Zespołu Sakralnego Rzymskokatolickiej Parafii p.w. Świętego Antoniego Padewskiego w Huszlewie" w kwocie- 686.842,00 zł
- "Remont wnętrza budynku zabytkowego kościoła pw. Matki Bożej Anielskiej w Mostowie" w kwocie- 107.700,00 zł
- "Odtworzenie dachu, elewacji i drogi w Dworze w Huszlewie" dw kwocie 510.204,00 zł
- "Konserwacja Zabytkowej Przydrożnej Kapliczki " do kwoty 51.021,00 zł

Są to zadania jednoroczne, na które Gmina udzieli dotacji celowej w 2024 roku zgodnie z podjętymi w 2023 roku Uchwałami o udzieleniu dotacji.

Zadania te, mimo nazw wskazujących na wydatki bieżące np. "remont", mają zakres prac typowo inwestycyjny - związany ściśle z pracami konserwatorskimi poszczególnych zabytków oraz nakładami koniecznymi określonymi w art. 77 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Wszystkie wnioski otrzymały dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład, który udzielił dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na **realizację zadań inwestycyjnych w w/w obszarach.**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w

załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2024-2034.

2.2.1. Realizacja przedsięwzięć majątkowych

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące nowe przedsięwzięcie

"Przebudowa dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Huszlew- edycja 8" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 501 140,00 zł, w tym w 2024 r. – 80 140,00 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 2025 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 377.860,00 zł z limitem wydatków na rok 2024 -230.000,00 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 jednak nie zostały zrealizowane dlatego kontynuuje się przedsięwzięcie pn. *"Modernizacja oczyszczalni ścieków w Huszlewie"* przy łącznych nakładach 368.235,82 zł z limitem na rok 2024- 50.000,00 zł na Opracowanie koncepcji programowo – przestrzennej oraz Programu Funkcjonalno-Użytkowego (PFU) oraz ze względu na zmieniony zakres tworzy się zadanie inwestycyjne pn *"Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Huszlew"* z łącznymi nakładami 1.339.683,00 zł oraz limitem na rok 2024 w kwocie 1.210.783,00 zł.

Planuje się kontynuację przedsięwzięcia pod nazwą *Przebudowa dróg powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Huszlew* z limitem wydatków na rok 2024- 6.746.562,00 zł. i łącznym nakładem 7.006.347,00 zł.

Ze względu na niekorzystne warunki atmosferyczne w związku z niezrealizowaną inwestycją w roku 2023 pn. *"Budowa i przebudowa dróg gminnych w m. Huszlew (PGR)"* wydłużono termin realizacji inwestycji na rok 2024 przez to planuje się limit wydatków w roku 2024 w kwocie 2.477.137,00 zł przy łącznym limicie 2.559.784,34 zł

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi

założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 169 668,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 058 885,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 110 783,00 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 1. Wynik budżetu Gminy Huszlew

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	28 940 344,56	32 110 012,56	-3 169 668,00
2025	25 743 392,00	25 063 392,00	680 000,00
2026	16 615 169,00	15 935 169,00	680 000,00
2027	16 998 904,00	16 316 665,06	682 238,94
2028	16 969 623,00	16 289 623,00	680 000,00
2029	17 387 454,00	16 707 454,00	680 000,00
2030	17 919 390,00	17 376 890,00	542 500,00
2031	18 154 416,00	17 591 916,00	562 500,00
2032	18 571 507,00	17 891 507,00	680 000,00
2033	19 008 192,00	18 323 622,00	684 570,00
2034	18 537 470,00	18 393 155,00	144 315,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 794 668,00 zł. Przychody Gminy Huszlew w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 683 885,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 110 783,00 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 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Huszlew

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	625 000,00	0,00	625 000,00
2025	580 000,00	100 000,00	680 000,00
2026	550 000,00	130 000,00	680 000,00
2027	512 238,94	170 000,00	682 238,94
2028	500 000,00	180 000,00	680 000,00
2029	550 000,00	130 000,00	680 000,00
2030	320 000,00	222 500,00	542 500,00
2031	320 000,00	242 500,00	562 500,00
2032	0,00	680 000,00	680 000,00
2033	0,00	684 570,00	684 570,00
2034	0,00	144 315,00	144 315,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2024-2034, w kolumnie "Wykonanie 2023" wynosi 3 957 238,94 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 016 123,94 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 2024 roku wyniesie 43,75%.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	3 957 238,94	17 781 485,49	22,25%
2024	6 016 123,94	13 750 965,15	43,75%
2025	5 336 123,94	13 197 115,00	40,43%

*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 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Huszlew zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Huszlew

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	16 013 884,41	15 634 834,51	379 049,90	1 489 832,90
2025	15 723 704,00	15 043 704,00	680 000,00	680 000,00
2026	16 615 169,00	15 477 948,00	1 137 221,00	1 137 221,00
2027	16 998 904,00	15 851 839,00	1 147 065,00	1 147 065,00
2028	16 969 623,00	16 237 501,00	732 122,00	732 122,00
2029	17 387 454,00	16 628 693,00	758 761,00	758 761,00
2030	17 919 390,00	17 031 302,00	888 088,00	888 088,00
2031	18 154 416,00	17 441 928,00	712 488,00	712 488,00
2032	18 571 507,00	17 872 437,00	699 070,00	699 070,00
2033	19 008 192,00	18 293 155,00	715 037,00	715 037,00
2034	18 537 470,00	18 293 155,00	244 315,00	244 315,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 5. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	6,71%	15,96%	TAK	18,17%	TAK
2025	7,48%	15,71%	TAK	17,92%	TAK
2026	6,56%	13,48%	TAK	15,69%	TAK
2027	6,30%	13,53%	TAK	15,74%	TAK
2028	6,20%	12,05%	TAK	14,27%	TAK
2029	5,93%	10,69%	TAK	12,90%	TAK
2030	4,73%	7,09%	TAK	9,30%	TAK
2031	4,74%	7,39%	TAK	7,39%	TAK
2032	5,01%	7,52%	TAK	7,52%	TAK
2033	4,86%	7,18%	TAK	7,18%	TAK
2034	1,12%	6,50%	TAK	6,50%	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. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „Wykonanie 2023”.

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)