

**UCHWAŁA Nr X/51/2024
RADY GMINY W HUSZLEWIE
z dnia 30 grudnia 2024 roku**

W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2025-2031

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 2024 r. poz. 1530) Rada Gminy w Huszlewie uchwała co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Huszlew na lata 2025-2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, Wykazem Przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 i Objasnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Huszlew do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego Wieloletnią Prognozą Finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Huszlew.

§ 4.

Traci moc Uchwała nr LV/327/2023 Rady Gminy w Huszlewie z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2024-2034 z późn. zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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 X/51/2024
z dnia 2024-12-30

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					w tym:			
				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
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2018		12 936 063,72	12 742 609,98	818 301,00	20 429,49	3 827 802,00	5 178 801,02	2 897 216,47	1 418 974,07	193 453,74	0,00	193 453,74
Wykonanie 2019		14 942 687,33	13 699 092,91	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 2020		18 620 701,34	15 022 025,17	871 596,00	128 245,58	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	15 752 965,98	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	7 593 558,79	4 941 725,06	1 907 871,08	2 548 103,50	109 782,80	4 299 280,00
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	1 633,58	3 149 199,00
Plan 3 kw. 2024		35 875 791,66	20 347 358,06	1 027 175,00	149 497,00	6 952 090,00	4 208 411,76	8 010 184,30	5 529 062,84	15 528 433,60	1 136 964,60	14 391 469,00
Wykonanie 2024		34 875 791,66	19 347 358,06	1 027 175,00	149 497,00	6 952 090,00	4 208 411,76	8 010 184,30	5 529 062,84	15 528 433,60	1 136 964,60	14 391 469,00
2025		28 927 592,45	20 727 592,45	4 491 664,46	48 795,50	6 101 811,88	1 938 164,00	8 148 956,61	5 795 344,00	8 200 000,00	0,00	8 200 000,00
2026		19 465 169,00	19 465 169,00	1 106 780,00	161 082,00	7 017 782,00	2 673 983,00	8 505 542,00	5 933 129,00	0,00	0,00	0,00
2027		19 848 551,06	19 848 551,06	1 134 450,00	165 109,00	7 193 227,00	2 638 333,00	8 717 432,05	6 050 207,00	0,00	0,00	0,00
2028		19 679 623,00	19 679 623,00	1 166 215,00	169 732,00	7 394 637,00	2 712 206,00	8 236 833,00	6 050 207,00	0,00	0,00	0,00
2029		20 287 454,00	20 287 454,00	1 196 537,00	174 145,00	7 586 898,00	2 782 723,00	8 547 151,00	6 000 721,00	0,00	0,00	0,00
2030		20 819 390,00	20 819 390,00	1 226 460,00	178 499,00	7 776 570,00	2 852 291,00	8 585 880,00	5 973 239,00	0,00	0,00	0,00
2031		21 054 416,00	21 054 416,00	1 255 865,00	182 783,00	7 963 208,00	2 920 746,00	8 731 794,00	6 044 597,00	0,00	0,00	0,00

Za organ Stanowiczy Grzegorz Wawrnyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025-01-13

- 1) Wskaz może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a nie 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 wyliczających 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 wynikającym 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	Wynik budżetu x	w lym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w lym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w lym:		Wojne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1			4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)										
lp												
Wykonanie 2016	-183 491,67	0,00	833 958,82	800 000,00	149 532,85	0,00	0,00	33 958,82	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			
Wykonanie 2020	3 303 448,90	450 000,00	569 114,18	0,00	0,00	22 873,64	0,00	546 240,54	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	393 603,06	0,00			
Wykonanie 2022	-1 451 839,03	0,00	4 927 784,33	1 220 000,00	0,00	3 707 784,33	1 451 839,03	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	-2 969 841,37	0,00	4 266 044,80	0,00	0,00	1 335 090,10	209 059,92	2 930 954,70	0,00			
Plan 3 kw. 2024	-2 969 841,37	0,00	3 594 841,37	1 683 885,00	1 058 885,00	1 147 503,37	1 147 503,37	763 453,00	763 453,00			
Wykonanie 2024	-1 348 132,12	0,00	1 910 956,37	0,00	0,00	1 147 503,37	1 147 503,37	763 453,00	763 453,00			
2025	-314 787,00	0,00	694 787,00	0,00	0,00	314 787,00	314 787,00	380 000,00	0,00			
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	461 886,00	461 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wiodącej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:			
	Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Rozchody budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:	
		w tym:	w tym:						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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 2018	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	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	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	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	562 824,25	562 824,25	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	461 886,00	461 886,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi x
	liczona kwota przypadających na dany rok kwot uśrednionych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:	z tego:			z tego:			z tego:					
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 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	5 204 434,40	0,00	966 495,84	1 000 454,66			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	5 172 238,94	0,00	648 367,79	648 367,79			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	4 722 238,94	0,00	1 538 794,96	2 107 909,14			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	3 962 238,94	0,00	1 495 886,53	4 918 449,61			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	4 582 238,94	0,00	4 398 034,00	8 105 818,33			
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	3 957 238,94	0,00	2 141 292,72	6 407 337,52			
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	5 016 123,94	0,00	2 103 913,08	4 014 869,45			
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	3 332 238,94	0,00	1 666 737,36	3 577 693,73			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 752 238,94	0,00	1 857 100,00	2 551 887,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	2 202 238,94	0,00	3 987 221,00	3 987 221,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	1 690 000,00	0,00	3 956 712,06	3 956 712,06			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	640 000,00	0,00	2 658 761,00	2 658 761,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	320 000,00	0,00	3 788 088,00	3 788 088,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 612 488,00	3 612 488,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 612 488,00	3 612 488,00			

β) 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 wyliczeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń wyliczeniowych przydatujących 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 wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 2018	0,00%	14,66%	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	9,65%	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	21,52%	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	16,50%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	32,45%	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	20,45%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	0,00%	21,63%	X	X	X	X
Wykonanie 2024	0,00%	20,17%	X	X	X	X
2025	3,35%	11,73%	X	X	X	X
2026	3,82%	25,18%	19,13%	18,92%	TAK	TAK
2027	3,97%	24,51%	21,35%	21,14%	TAK	TAK
2028	4,15%	22,14%	21,78%	21,57%	TAK	TAK
2029	4,20%	16,25%	22,58%	22,38%	TAK	TAK
2030	2,73%	22,03%	20,27%	20,06%	TAK	TAK
2031	2,64%	20,80%	20,50%	20,29%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu 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	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	94 543,58	325 528,69	325 528,69	315 712,16	315 712,16	315 712,16
Wykonanie 2020	292 616,67	252 576,87	236 948,22	0,00	0,00	0,00	0,00	374 817,56	374 817,56	352 208,97	352 208,97	352 208,97
Wykonanie 2021	38 010,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,00	427,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	792 173,00	792 173,90	7 213,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	615 176,50	437 767,27	523 364,95	523 364,95	523 364,95
Wykonanie 2023	349 625,91	349 625,91	349 625,91	0,00	0,00	0,00	0,00	679 340,57	679 340,57	574 560,09	574 560,09	574 560,09
Plan 3 kw. 2024	351 284,00	351 284,00	344 752,88	108 800,00	108 800,00	89 216,00	89 216,00	351 284,00	351 284,00	344 752,88	344 752,88	344 752,88
Wykonanie 2024	351 284,00	351 284,00	344 752,88	108 800,00	108 800,00	89 216,00	89 216,00	351 284,00	351 284,00	344 752,88	344 752,88	344 752,88
2025	240 000,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 032,00	337 032,00	319 566,35	319 566,35	319 566,35
2026	12 300,00	12 300,00	10 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00	12 300,00	10 086,00	10 086,00	10 086,00
2027	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w l.mt.			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	z tego: majątkowe	10.2	10.3	10.4	10.5
	w l.mt.		w l.mt.:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Wykonanie 2018	243 367,39	243 367,39	154 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	45 111,48	45 111,48	34 056,08	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	100 000,00	10 078 949,02	404 681,93	9 674 267,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	108 298,38	108 298,38	94 998,15	7 334 232,05	1 220 830,00	6 113 402,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	108 800,00	108 800,00	89 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	108 800,00	108 800,00	89 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	108 800,00	108 800,00	89 216,05	11 802 383,61	1 555 496,61	10 246 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 488 857,00	17 300,00	3 471 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 534 826,06	0,00	3 534 826,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 464 104,96	0,00	1 464 104,96	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:		10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w tym:				w tym:								
			Wydatki	Wydanki			zobowiązaniach	zaciąganych							
Splity, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x															
Wydanki															
zwiększające dług x															
niz w poz. 10.7.3 x															
spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x															
spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x															
zobowiązaniach zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x															
dokonywana w formie wydatku bieżącego x															
wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x															
Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)															
Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych															
Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do różnicowania kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x															
Wydatki bieżące podlegające ustaleniu w wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾															
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
Wykonanie 2018	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	470 000,00	32 195,46	32 195,46	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	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	760 000,00	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	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2023	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2024	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2024	562 824,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62 175,75	x	0,00	0,00				
2025	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00	x	0,00	0,00				
2027	461 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50 362,94	x	0,00	0,00				
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2029	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2030	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2031	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieodwołności 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania odrębne, informacje 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 X/51/2024
z dnia 2024-12-30

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 670 922,07	11 802 383,61	3 468 857,00	3 534 826,06	1 464 104,96	20 284 171,63
1.a	- wydatki bieżące				3 690 329,89	1 555 496,61	17 300,00	0,00	0,00	1 566 796,61
1.b	- wydatki majątkowe				18 980 592,18	10 246 887,00	3 471 557,00	3 534 826,06	1 464 104,96	18 717 375,02
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:				1 663 246,00	445 832,00	12 300,00	0,00	0,00	456 132,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 554 446,00	337 032,00	12 300,00	0,00	0,00	349 332,00
1.1.1.1	Erasmus+ - Kształcenie ponadnarodowe	ZESPÓŁ SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W HUSZLEWIE	2024	2025	1 431 584,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa w sieci	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2024	2026	122 862,00	97 032,00	12 300,00	0,00	0,00	109 332,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				108 800,00	108 800,00	0,00	0,00	0,00	108 800,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa w sieci	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2024	2025	108 800,00	108 800,00	0,00	0,00	0,00	108 800,00
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				21 007 676,07	11 356 551,61	3 476 557,00	3 534 826,06	1 464 104,96	19 826 039,63
1.3.1	- wydatki bieżące				2 135 883,89	1 218 464,61	5 000,00	0,00	0,00	1 217 464,61
1.3.1.1	Dostęp do internetu portalu prawnego LEX - Uaktwienie pracownikom dostępu do aktów prawnych	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2021	2025	43 901,80	10 380,36	0,00	0,00	0,00	10 380,36
1.3.1.2	Procedzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu "Czyste powietrze"	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2021	2025	158 487,25	74 730,25	0,00	0,00	0,00	74 730,25
1.3.1.3	Rozwój przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - Zapewnienie mieszkańcom gminy transportu publicznego	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2022	2025	941 730,84	312 000,00	0,00	0,00	0,00	312 000,00
1.3.1.4	Wykonanie Gminnej Ewidencji Zabłyków Gminy Huszlew - Aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabłyków	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2023	2025	10 496,00	6 496,00	0,00	0,00	0,00	6 496,00
1.3.1.6	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Huszlew - Dostosowanie planu zagospodarowania przestrzennego do potrzeb i oczekiwań mieszkańców	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2023	2025	135 460,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00
1.3.1.7	Remont drogi gminnej nr 200105SW na działce o nr ewid. 173 w miejscowości Huszlew od km 0+008,75 do km 0+676,69 - Poprawa jakości i bezpieczeństwa na drodze gminnej	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2024	2025	714 818,00	695 818,00	0,00	0,00	0,00	695 818,00
1.3.1.8	Oddiór i umieszczanie w schronisku bezdomnych zwierząt - Opieka nad bezdomnymi zwierzętami	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2024	2026	115 000,00	60 000,00	5 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.9	Program Ochrony Środowiska - Opracowanie kierunków ochrony środowiska	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2024	2025	15 990,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 871 792,18	10 138 097,00	3 471 557,00	3 534 826,06	1 464 104,96	18 608 575,02
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	2026	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	2025	497 860,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Huszlewie - Ochrona wód	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2023	2026	368 235,82	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
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	8 595 483,00	8 521 053,00	0,00	0,00	0,00	8 521 053,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach Lwki Szlachuckie, Juniewiczze i Krzywosłny - Ochrona gleby i wód podziemnych	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2025	2028	8 539 931,02	541 000,00	3 000 000,00	3 534 826,06	1 464 104,96	8 539 931,02
1.3.2.9	Konserwacja Zabytkowej Przydrożnej Kapliczki - Ochrona i opieka nad zabytkami	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2024	2025	118 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00
1.3.2.10	Budowa Świetlicy wiejskiej we wsi Juniewiczze - Stworzenie miejsca do integracji społeczeństwa	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2024	2025	456 340,34	446 000,00	0,00	0,00	0,00	446 000,00
1.3.2.11	Pomoc osobom z niepełnosprawnościami z terenu Powiatu Łosickiego w dostępie do całodobowego wsparcia w ramach utworzenia Centrum Opiekuńczo- Mieszkalnego w nowych Litewnikach - Pomoc osobom z niepełnosprawnościami z terenu Powiatu Łosickiego w dostępie do całodobowego wsparcia w ramach utworzenia Centrum Opiekuńczo- Mieszkalnego w nowych Litewnikach	URZĄD GMINY W HUSZLEWIE	2025	2026	262 591,00	121 034,00	141 557,00	0,00	0,00	262 591,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2025-2031

UZASADNIENIE

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr X/51/2024
Rady Gminy w Huszlewie
z dnia 30 grudnia 2024 roku

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Huszlew zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew jest Uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Huszlew za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Huszlew na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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. Ze względu na nie zaciągnięcie planowanego kredytu w roku 2024 oraz umozwienie pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 462 528,69 zł na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań planuje się do roku 2031.

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 2025-2031.

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. subwencje ogólne;
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 2025 planuje się w kwocie 28.927.592,45 zł z tego dochody bieżące to 20.727.592,45 zł natomiast dochody majątkowe wynoszą 8.200.000,00 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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Huszlew, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 795 344,00 zł, co stanowi 104,82% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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 2025 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 pozabawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 200 000,00 zł, które wiąże się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadań inwestycyjnych.

2. Wydatki

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

Wydatki na rok 2025 planuje się w kwocie 29.242.379,45 zł z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 118.870.492,45 zł a wydatki majątkowe kształtują się w wysokości 10.371.887,00 zł

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwości 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. wyznaczenia i składki od nich należane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Huszlew wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 9 522 147,10 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 441 293,42 zł. W latach 2026-2031 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobre wskaźniki.

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

wartunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoznaćie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stop procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stop procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stop procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

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 2025-2031.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -314 787,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych - 314 787,00 zł; z tego:

- przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 108 955,00 zł

- dotyczące gospodarka odpadami komunalnymi

- przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 205 832,00 zł dotyczącej realizacji projektu Cyberbezpieczny Samorząd

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

Wynik budżetu Gminy Huszlew

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	28 927 592,45	29 242 379,45	-314 787,00
2026	19 465 169,00	19 065 169,00	400 000,00
2027	19 848 551,06	19 386 665,06	461 886,00
2028	19 679 623,00	19 179 623,00	500 000,00
2029	20 287 454,00	19 737 454,00	550 000,00
2030	20 819 390,00	20 499 390,00	320 000,00
2031	21 054 416,00	20 734 416,00	320 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe:

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 694 787,00 zł. Przychody Gminy Huszlew w 2025 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 314 787,00 zł;
2. wolne środki – 380 000,00 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”:

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	380 000,00
2026	400 000,00
2027	461 886,00
2028	500 000,00
2029	550 000,00
2030	320 000,00
2031	320 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Huszlew na lata 2025-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 3 332 238,94 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 752 238,94 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 2025 roku wyniesie 14,36%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	2 752 238,94	19 169 428,45	14,36%

*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 2025 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

Wynik budżetu bieżącego Gminy Huszlew

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	20 727 592,45	18 870 492,45	1 857 100,00	2 551 887,00
2026	19 465 169,00	15 477 948,00	3 987 221,00	3 987 221,00
2027	19 848 551,06	15 851 839,00	3 996 712,06	3 996 712,06
2028	19 679 623,00	16 127 501,00	3 552 122,00	3 552 122,00
2029	20 287 454,00	17 628 693,00	2 658 761,00	2 658 761,00
2030	20 819 390,00	17 031 302,00	3 788 088,00	3 788 088,00
2031	21 054 416,00	17 441 928,00	3 612 488,00	3 612 488,00

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.

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

Rok	Obsługa zaduzenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna zaduzenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zaduzenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,35%	19,55%	TAK	19,34%	TAK
2026	3,82%	17,69%	TAK	17,42%	TAK
2027	3,97%	19,94%	TAK	19,66%	TAK
2028	4,15%	20,60%	TAK	20,33%	TAK
2029	4,20%	21,46%	TAK	21,19%	TAK
2030	2,73%	19,26%	TAK	18,99%	TAK
2031	2,64%	19,49%	TAK	19,21%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Huszlew planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028. W ramach projektu WPF, wprowadzono niżej opisane modyfikacje, które są wynikiem wyliczenia faktycznej potrzeby. Na najbliższej Sesji Rady Gminy przedsięwzięcia roku 2024 zostaną zaktualizowane.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Erasmus+ – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 431 584,00 zł, w tym w 2025 r. – 240 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 240 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W HUSZLEWIE.

2. Odbiór i umieszczenie w schronisku bezdomnych zwierząt – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 115 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 65 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W HUSZLEWIE.

3. Program Ochrony Środowiska – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 15 990,00 zł, w tym w 2025 r. – 3 690,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 690,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W HUSZLEWIE.

4. Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach Liwki Szlachackie, Juniewiczze i Krzywosłoty – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 539 931,02 zł, w tym w 2025 r. – 541 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 8 539 931,02 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W HUSZLEWIE.

5. Budowa Świetlicy wiejskiej we wsi Juniewiczze – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 456 340,34 zł, w tym w 2025 r. – 446 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 446 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W HUSZLEWIE.

6. Pomoc osobom z niepełnosprawnościami z terenu Powiatu Łosickiego w dostępie do całodobowego wsparcia w ramach utworzenia Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w nowych Litewnikach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 262 591,00 zł, w tym w 2025 r. – 121 034,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 262 591,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W HUSZLEWIE.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 61 980,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 052,00 zł;

c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 75 510,00 zł;

2) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 000,00 zł;

e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 106 800,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

3) Dostęp do internetowego portalu prawnego LEK – zmiana w przedsięwzięciu

- obejmuje m.in.:
- f. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 16 769,93 zł;
g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 380,36 zł;
h. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 380,36 zł;
i. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 4) Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu "Czyste powietrze" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- j. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 36 353,25 zł;
k. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 38 377,00 zł;
- 5) Rozwój przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- l. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 12 000,00 zł;
m. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 21 084,84 zł;
n. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 6) Wykonanie Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Huszlew – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- o. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
p. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 496,00 zł;
q. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 000,00 zł;
- 7) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Huszlew – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- r. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 12 460,00 zł;
s. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 350,00 zł;
t. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 150,00 zł;
u. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 8) Remont drogi gminnej nr 200105W na działce o nr ewid.173 w miejscowości Huszlew od km 0+008,75 do km 0+676,69 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- v. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 zł;
- 9) Budowa otwartej strefy aktywności- siłowni zewnętrznej i strefy relaksu na części

działki Nr 822 w Huszlewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

w. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;

x. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 30 000,00 zł;

y. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

10) Budowa garażu metalowego w miejscowości Huszlew – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

z. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 000,00 zł;

aa. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 106 000,00 zł;

11) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Huszlewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

bb. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 300 000,00 zł;

cc. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 250 000,00 zł;

dd. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

12) Przebudowa dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Huszlew-Edycja 8 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

ee. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 138 975,00 zł;

ff. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 521 053,00 zł;

gg. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 64 545,00 zł;

13) Konserwacja Zabytkowej Przydrożnej Kapliczki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

hh. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 59 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. Erasmus+ 2021-1-PL01-KA121-SCH-000008708 ze względu na nazwę, przedsięwzięcie to nosi obecnie nazwę Erasmus+

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostających pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informację uzupełniającą względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.