

**ZARZĄDZENIE 112/2021
Wójta Gminy Malczyce
z dnia 30 listopada 2021 r.**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malczyce.

Na podstawie art. 226, 229, 232 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz.305 ze zm) Wójt Gminy Malczyce zarządza co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Malczyce na lata 2021-2026 w taki sposób, że załącznik nr 1 do WPF otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

2. Załącznik nr 2 – Przedsięwzięcia pozostaje bez zmian.

3. Objaśnienia do wartości przyjętych zmian w wieloletniej prognozie finansowej, stanowią załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY MALCZYCE

Andrzej Niemiec

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

| Wyszczególnienie | Lp | 1 | z tego: | | | | | | | z tego: | | w tym: |
|----------------------------------|-----------------------------------|---|---|--------------------------|--|---|-------------------------------|--|--------------------------------------|---|--------------|--------|
| | | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | w tym: | | | |
| | | | | | | | | | 1.1.5.1 | 1.2.1 | | |
| Docho- dy ogółem ^x | Docho- dy bieżące ^x | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwen- cji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)} | pozostałe docho- dy bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | Docho- dy majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | |
| | | | 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 | |
| | | | 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 |
| 2021 | 34 454 417,97 | 27 339 148,97 | 5 136 337,00 | 150 000,00 | 7 881 073,00 | 8 827 820,97 | 5 243 918,00 | 1 600 000,00 | 7 115 269,00 | 317 690,00 | 6 797 579,00 | |
| 2022 | 30 060 000,00 | 29 060 000,00 | 5 600 000,00 | 200 000,00 | 7 300 000,00 | 9 500 000,00 | 6 460 000,00 | 2 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2023 | 32 550 000,00 | 31 550 000,00 | 6 500 000,00 | 250 000,00 | 8 000 000,00 | 9 700 000,00 | 7 100 000,00 | 2 100 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2024 | 35 200 000,00 | 33 200 000,00 | 6 600 000,00 | 300 000,00 | 8 700 000,00 | 9 900 000,00 | 7 700 000,00 | 2 200 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | |
| 2025 | 35 750 000,00 | 33 750 000,00 | 6 700 000,00 | 350 000,00 | 8 900 000,00 | 10 000 000,00 | 7 800 000,00 | 2 300 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | |
| 2026 | 36 100 000,00 | 34 100 000,00 | 6 800 000,00 | 400 000,00 | 9 000 000,00 | 10 100 000,00 | 7 800 000,00 | 2 400 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | |
| 2027 | 36 100 000,00 | 34 100 000,00 | 6 800 000,00 | 400 000,00 | 9 000 000,00 | 10 100 000,00 | 7 800 000,00 | 2 400 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 budżetowy 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 docho-
dy o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | w tym: | | | | | | | 2.2 | w tym: | |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--------------|--------------|---------|
| | | | | | w tym: | | | | | | | | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu sploty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | wydatki na obsługę długu ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu sploty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu sploty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu sploty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | Wydatki majątkowe ^x | inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | | | |
| 2021 | 35 777 794,15 | 27 759 322,15 | 10 309 866,25 | 124 263,27 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 018 472,00 | 8 018 472,00 | 1 360 100,00 | |
| 2022 | 29 013 465,84 | 27 423 465,84 | 11 200 000,00 | 121 166,14 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 31 283 465,84 | 27 700 000,00 | 11 500 000,00 | 118 049,02 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 583 465,84 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 33 933 465,78 | 27 800 000,00 | 12 000 000,00 | 38 639,10 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 133 465,78 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 35 371 931,62 | 28 888 465,78 | 12 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 483 465,84 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 36 100 000,00 | 28 541 534,22 | 13 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 558 465,78 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 36 100 000,00 | 28 700 000,00 | 13 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 400 000,00 | 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 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | z tego: | | | | | | w tym: |
|------------------|--|---------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|
| | | 3 | 4 | w tym: | | 4.2 | 4.3 | |
| | | | | 4.1 | 4.1.1 | | | |
| | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | 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 | na pokrycie deficytu budżetu x |
| lp | | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2021 | -1 323 376,18 | 0,00 | 2 559 143,26 | 283 438,00 | 283 438,00 | 0,00 | 2 275 705,26 | 1 039 938,18 |
| 2022 | 1 046 534,16 | 976 534,16 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 266 534,16 | 976 534,16 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 266 534,22 | 976 534,22 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 378 068,38 | 453 068,38 | 75 000,00 | 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 |
| 2027 | 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 |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

| Lp | Wyszczególnienie | z tego: | | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|------|---|---------|--------|------|-------|--------------|--------------|---|---|--|
| | | w tym: | w tym: | | | | | z tego: | | |
| | | | | | | | | Wyszczególnienie | 5.1.1 | 5.1.1.1 |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | | | | | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| | na pokrycie deficytu budżetu x | | | | | | | | | |
| | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | | | | | | | | | |
| | na pokrycie deficytu budżetu x | | | | | | | | | |
| | Rozchody budżetu x | | | | | | | | | |
| | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 235 767,08 | 1 235 767,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 121 534,16 | 1 121 534,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 341 534,16 | 1 341 534,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 341 534,22 | 1 341 534,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 453 068,38 | 453 068,38 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|--|--|--------------------------|--|---|---|--------|---|
| | łączna 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 ⁸⁾ | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | Kwota długu ^x | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x | Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x | | |
| 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 | | | |
| Lp | | | | | | | | | | | | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -420 173,18 | 1 855 532,08 | | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 636 534,16 | 1 711 534,16 | | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 850 000,00 | 3 925 000,00 | | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 400 000,00 | 5 475 000,00 | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 861 534,22 | 4 836 534,22 | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 568 465,78 | 5 558 465,78 | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 400 000,00 | 5 400 000,00 | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|--|---|-----|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przy padających 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 planowy 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 planowy 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 | |
| 2021 | 7,78% | 0,38% | 2,10% | 14,41% | 21,15% | TAK | TAK |
| 2022 | 6,71% | 8,72% | 8,72% | 14,88% | TAK | TAK | TAK |
| 2023 | 6,86% | 17,80% | 17,80% | 1,51% | NIE | TAK | TAK |
| 2024 | 6,05% | 23,30% | 23,30% | 9,54% | TAK | TAK | TAK |
| 2025 | 1,99% | 20,55% | x | 16,61% | TAK | TAK | TAK |
| 2026 | 0,04% | 23,20% | x | 12,53% | TAK | TAK | TAK |
| 2027 | 0,04% | 22,54% | x | 12,29% | TAK | TAK | TAK |
| 2028 | 0,00% | 0,00% | x | 16,64% | TAK | TAK | TAK |

| 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: | |
| | 8.1 | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | | 9.3.1 |
| | Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |
| Lp | 8.1 | 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 |
| 2021 | 39 394,00 | 39 394,00 | 39 394,00 | 39 394,00 | 5 040 074,00 | 5 040 074,00 | 5 040 074,00 | 389 910,23 | 389 910,23 | 301 667,23 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------|---|---|---|--|--------------|--------------|---|--|---|--|
| | w tym: | | | z tego: | | | | | | |
| | 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki bieżące na pokrycie ulęmnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | 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 |
| 2021 | 5 457 521,00 | 5 457 521,00 | 3 863 476,00 | 3 649 910,23 | 2 449 910,23 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 060 000,00 | 2 060 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|--|--------------|------------------------------|--|---|---|---|---|---|---|--|---|
| Wyszczególnienie | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | w tym: | | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | | | | | |
| Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | | Wydatki zmniejszające dług x | splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązania dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| Lp | | | | | | | | | | | |
| 2021 | 1 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 |
| 2022 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.


| Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy 11) | | | |
|---|---|---|---|
| Wyszczególnienie | Stopień niezachowania relacji z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x |
| Lp | 12.1 | 12.2 | 12.3 |
| 2021 | | | |
| 2022 | | | |
| 2023 | | -0,05 | |
| 2024 | | | |
| 2025 | | | |
| 2026 | | | |
| 2027 | | | |
| 2028 | | | |

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dodanych w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającej procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięć oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydawkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

WOJTY GMINY MALCZYCE

Andrzej Niemiec

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 6 039 910,23 | 3 649 910,23 | 2 060 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 3 384 994,23 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 4 839 910,23 | 2 449 910,23 | 2 060 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 2 449 910,23 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 935 084,00 |
| 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: | | | | 1 589 910,23 | 1 589 910,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 324 994,23 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 389 910,23 | 389 910,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 389 910,23 |
| 1.1.1.1 | Stworzenie i zapewnienie żłobka - Utworzenie żłobka | Urząd Gminy Malczyce | 2020 | 2021 | 257 900,00 | 257 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 257 900,00 |
| 1.1.1.2 | Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych - Poprawa czystości powietrza | Urząd Gminy Malczyce | 2020 | 2021 | 80 084,00 | 80 084,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 084,00 |
| 1.1.1.3 | Projekt edukacyjny - poprawa standardów nauczania | Urząd Gminy Malczyce | 2020 | 2021 | 51 926,23 | 51 926,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 926,23 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 935 084,00 |
| 1.1.2.2 | Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych - Poprawa czystości powietrza | Urząd Gminy Malczyce | 2020 | 2021 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 935 084,00 |
| 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 | | | | 4 450 000,00 | 2 060 000,00 | 2 060 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 2 060 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 450 000,00 | 2 060 000,00 | 2 060 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 2 060 000,00 |
| 1.3.1.2 | Utrzymanie drogi gminnej 104794D ul. Górna w Mazurowicach - bieżące utrzymanie drogi | Urząd Gminy Malczyce | 2017 | 2022 | 25 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 1.3.1.3 | Utrzymanie drogi gminnej 104802D ul. Nowy Świat w Chomiąży - bieżące utrzymanie drogi | Urząd Gminy Malczyce | 2017 | 2022 | 25 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 1.3.1.4 | Odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkalych | Urząd Gminy Malczyce | 2020 | 2022 | 3 800 000,00 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 |
| 1.3.1.5 | Przebudowa oświetlenia na terenie Gminy Malczyce - Modernizacja oświetlenia ulicznego | Urząd Gminy Malczyce | 2019 | 2024 | 600 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

WOJCI GMINY MALCZYCE
Andrzej Niemiec

Objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Malczyce na lata 2021-2028

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Malczyce przygotowana została na lata 2021 – 2028. Planowane i zaciągnięte zobowiązania gminy sięgają roku 2026, a realizacja przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 2 do WPF planowana jest do roku 2024. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Przy konstruowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2021-2028 w zakresie dochodów i wydatków przyjęto zmianę dochodów o kwoty oszacowane realnie na podstawie analizy historycznej kształtowania się dochodów oraz na podstawie prognoz. Dochody na kolejne lata prognozowano kierując się zasadą ostrożnego planowania.

2. Prognoza dochodów

W dochodach bieżących wykorzystano sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2020. Uwzględniono projektowane wzrosty stawek podatków lokalnych oraz tendencje w pozostałych grupach dochodowych. Prognozuje się wzrosty dochodów w poszczególnych grupach w oparciu o dane historyczne i tendencje wieloletnie. Zakłada się stały umiarkowany wzrost subwencji uwzględniający wzrost kosztów kształcenia i zjawiska demograficzne oraz udziałów w PIT I CIT. Pozostałe dochody bieżące od roku 2022 prognozuje się na niewielkim stałym poziomie wzrostu. Zakłada się także nieznaczny wzrost w dotacjach na działania bieżące. Dochody majątkowe prognozuje się ostrożnie, jako środki zewnętrzne pozyskane do inwestycji.

3. Prognoza wydatków

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

Dla wydatków w roku 2021 przyjęto kwoty z budżetu. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i ewentualnych odsetek od pożyczek planowanych oraz prognozowanymi stopami procentowymi. Nie zakłada się udzielania innych poręczeń i gwarancji, prognoza obejmuje wyłącznie gwarancje już udzielone.

4. Wynik budżetu

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest ujemny w 2021 roku, a następnie dodatni w całym dalszym okresie.

Od roku 2022 prognoza zakłada nadwyżkę budżetową w wysokościach umożliwiającą spłatę rat kapitałowych od zadłużenia. Nadwyżka przeznaczona będzie na spłatę zadłużenia. Oznacza to, że zakładane zaangażowanie inwestycyjne będzie podejmowane tylko do takich wysokości, aby zachować równowagę budżetu, bez konieczności zaciągania kolejnych zobowiązań.

5. Przychody i rozchody, dług.

W roku 2021 planuje się zaciągnięcie zobowiązań zwrotnych w kwocie 283.438 zł na sfinansowanie deficytu i pokrycie rozchodów. W kolejnych latach nie zakłada się zaciągania zobowiązań zwrotnych. Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych wyemitowanych papierów wartościowych i planowanych do zaciągnięcia. Dług spłacany będzie z wypracowywanej nadwyżki budżetowej. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2026. Wskaźniki zadłużenia obliczone w oparciu o wykonanie roku poprzedniego utrzymywane są w okresie prognozy w granicach określonych zgodnie z art. 243 ustawy o finansach.

6. Programy wieloletnie.

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na program wieloletnie zostały ujęte w oparciu o podpisane umowy i prognozowaną realizację zadań wieloletnich.


WOJTY GMINY MALCZYCE
Andrzej Niemiec