

**Uchwała Nr XXVIII/175/2021  
Rady Gminy Malczyce  
z dnia 22 kwietnia 2021 r.**

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malczyce.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz.2077 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2026 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2

- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 5.000.000,00 zł.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XIV/100/2019 Rady Gminy Malczyce z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malczyce.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCA**  
Rady Gminy Malczyce

*Monika Krzywdzińska*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr XXVIII/175/2021  
Eady Gminy Malczyce  
z dnia 22 kwietnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:	
		1.1	z tego:						1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1									
2021	33 214 536,00	5 136 337,00	100 000,00	6 918 780,00	8 848 272,00	5 003 868,00	1 600 000,00	7 207 279,00	300 000,00	6 807 279,00
2022	31 300 000,00	6 000 000,00	150 000,00	7 400 000,00	10 750 000,00	6 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2023	34 400 000,00	6 500 000,00	200 000,00	8 700 000,00	11 000 000,00	7 000 000,00	2 100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2024	36 050 000,00	7 000 000,00	250 000,00	8 800 000,00	11 000 000,00	7 000 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2025	36 700 000,00	7 500 000,00	300 000,00	8 900 000,00	11 000 000,00	7 000 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	38 050 000,00	8 000 000,00	350 000,00	9 000 000,00	11 000 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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, wyznaczonej z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Malczyce  
  
Monika Krzywdzińska

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		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	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
										na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji 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		
2021	37 708 301,16	27 950 646,16	10 433 719,47	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 757 655,00	6 632 077,00	1 827 100,00		
2022	30 102 725,80	28 200 000,00	11 200 000,00	121 156,14	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 902 725,80	0,00	0,00		
2023	33 202 725,80	28 400 000,00	11 500 000,00	118 049,02	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 802 725,80	0,00	0,00		
2024	34 852 725,80	28 500 000,00	12 000 000,00	38 639,10	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 362 725,80	0,00	0,00		
2025	34 502 725,80	29 000 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 502 725,80	0,00	0,00		
2026	36 827 727,90	29 500 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 327 727,90	0,00	0,00		

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Małczyce

*Monika Władzinska*

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1				4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3		3.1		4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1
2021	-4 493 765,16	0,00	0,00	5 729 532,26		2 417 136,00		1 181 368,90	0,00		0,00	3 312 396,26		3 312 396,26
2022	1 197 274,20	1 197 274,20	1 197 274,20	75 000,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2023	1 197 274,20	1 197 274,20	1 197 274,20	75 000,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2024	1 197 274,20	1 197 274,20	1 197 274,20	75 000,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2025	2 197 274,20	2 197 274,20	2 197 274,20	75 000,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2026	1 222 272,10	1 222 271,10	1 222 271,10	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 B ustawy.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Malczyce  
  
Monika Kirywdzińska

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>		w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 767,10	0,00	0,00	0,00				
2022	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 272 274,20	0,00	0,00	0,00				
2023	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 272 274,20	0,00	0,00	0,00				
2024	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 272 274,20	0,00	0,00	0,00				
2025	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 272 274,20	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 272,10	0,00	0,00	0,00				

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

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Malczyce  
*Monika Rypwodzińska*

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 311 368,90	0,00	-1 943 389,16	1 369 007,10		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 039 094,70	0,00	2 100 000,00	2 175 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 766 820,50	0,00	5 000 000,00	5 075 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 494 546,30	0,00	5 550 000,00	5 625 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 222 272,10	0,00	5 700 000,00	5 775 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 550 000,00	6 550 000,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy okresowego 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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

PRZEWOJNICZKA  
Rady Gminy Małczyce

*Monika Krzywdzińska*

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
2021	8,08%	-8,06%	14,41%	21,15%	TAK	TAK
2022	8,46%	12,07%	5,33%	12,08%	NIE	TAK
2023	6,56%	22,66%	-0,18%	6,56%	NIE	TAK
2024	5,99%	24,38%	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2025	9,80%	24,26%	19,71%	19,71%	TAK	TAK
2026	4,96%	26,23%	13,18%	16,09%	TAK	TAK

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Malczyce

Monika Krywczńska

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:
		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	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	Dochody majątkowe 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 x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.3.1	
		9.1	9.1.1	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	5 702 974,00	5 702 974,00	5 702 974,00	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	
2023		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	
2025		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	

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Malczyce  
*Monika Kopydzińska*



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:		z tego:				Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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	6 632 077,00	6 632 077,00	3 649 910,23	2 449 910,23	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Małczyce

*Monika Przywdzińska*

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	Wydutki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:				Wydługi z tytułu wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		zobowiązań zaciągniętych przed dniem 1 stycznia 2019 r. x						
				107.2.1	107.2.1.1	107.2	10.7.3					
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	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieowrotności 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 łakze pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWIDNICZĄCA  
Rady Gminy Malczyce

*Monika Wyszczek*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały nr XXVIII/175/2021  
Rady Gminy Malczyce  
z dnia 22 kwietnia 2021 r.

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)									
1.a	- wydatki bieżące				6 039 910,23	3 649 910,23	2 060 000,00	150 000,00	150 000,00	3 384 994,23
1.b	- wydatki majątkowe				4 839 910,23	2 449 910,23	2 060 000,00	150 000,00	150 000,00	2 449 910,23
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	935 084,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 589 910,23	1 589 910,23	0,00	0,00	0,00	1 324 994,23
1.1.1.1	Stworzenie i zapewnienie zlołka - Utworzenie zlołka	Urząd Gminy Malczyce	2020	2021	389 910,23	389 910,23	0,00	0,00	0,00	389 910,23
1.1.1.2	Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych - Poprawa czystości powietrza	Urząd Gminy Malczyce	2020	2021	257 900,00	257 900,00	0,00	0,00	0,00	257 900,00
1.1.1.3	Projekt edukacyjny - poprawa standardów nauczania	Urząd Gminy Malczyce	2020	2021	80 084,00	80 084,00	0,00	0,00	0,00	80 084,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				51 926,23	51 926,23	0,00	0,00	0,00	51 926,23
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
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.Górną w Mazurówicach - 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 zamieszkałych	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

PRZEWOTNICZĄCA  
Rady Gminy Malczyce  
Monika Krywdzińska

## Objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Malczyce na lata 2021-2026

### 1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Malczyce przygotowana została na lata 2021 – 2026. Planowane i zaciągnięte zobowiązania gminy sięgają roku 2026, a realizacja przedsięwzięć stanowiących załącznik 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 2021-2026 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 wzrost subwencji oraz udziałów w PIT I CIT. Pozostałe dochody bieżące od roku 2023 prognozuje się na stałym poziomie. Dochody majątkowe prognozuje się ostrożnie, jako środki zewnętrzne pozyskane do inwestycji do roku 2023 w wysokości 1 mln, a następnie 2 mln (w tym 0 ze sprzedaży majątku). Wzrost w pozycji 1.1.4 w roku 2022 w stosunku do 2021 o prawie 2 mln zł wynika z planowanego rozszerzenia zakresu dotacji głównie na świadczenia społeczne.

### 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 bieżące na lata następne prognozuje się z tendencją wzrostową. 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.

Wydatki majątkowe w roku 2021 zostały rozpisane w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej. Wydatki majątkowe w kolejnych latach planowane są do wysokości nienaruszającej równowagi

budżetowej, przy uwzględnieniu planowanych rozchodów i bez zaciągania zobowiązań zwrotnych w okresie objętym prognozą Przedsięwzięcia o charakterze wieloletnim ujęto w załączniku nr 2 do WPF.

#### 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 2.417.136 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.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Malczyce  
  
Monika Krzywdzińska