

**UCHWAŁA NR XXIX/182/2021
RADY GMINY MALCZYCE
z dnia 25 maja 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 XXIX/182/2021
Rady Gminy Malczyce
z dnia 25 maja 2021 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:		
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z tego:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości	w tym:			
2021		31 769 176,22	26 201 597,22	5 136 337,00	100 000,00	6 918 780,00	9 042 612,22	5 003 868,00	1 600 000,00	5 667 579,00	300 000,00	5 267 579,00	
2022		29 300 000,00	28 300 000,00	5 600 000,00	150 000,00	7 300 000,00	9 500 000,00	5 750 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2023		30 300 000,00	29 300 000,00	6 000 000,00	200 000,00	7 500 000,00	9 600 000,00	6 000 000,00	2 100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2024		32 300 000,00	30 300 000,00	6 400 000,00	250 000,00	7 700 000,00	9 700 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2025		33 300 000,00	31 300 000,00	6 800 000,00	300 000,00	7 900 000,00	9 800 000,00	6 500 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026		34 300 000,00	32 300 000,00	7 000 000,00	350 000,00	8 100 000,00	9 900 000,00	6 750 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykreszających poza minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dane 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 zasobami wynikającymi 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.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Malczyce
Monika Krywdzińska

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:											
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		wydatki na obsługę długu x		w tym:		
			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	36 579 243,40	27 079 144,40	10 313 091,03	124 263,27	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 099,00	9 500 099,00	1 360 100,00
2022	28 323 465,84	27 200 000,00	11 200 000,00	121 156,14	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 465,84	0,00	0,00
2023	29 323 465,84	27 400 000,00	11 500 000,00	118 049,02	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923 465,84	0,00	0,00
2024	31 323 465,78	27 600 000,00	12 000 000,00	38 639,10	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 723 465,78	0,00	0,00
2025	31 323 465,84	27 800 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 523 465,84	0,00	0,00
2026	32 798 465,78	28 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 798 465,78	0,00	0,00

z tego:

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Malczyce

Monika Krzywińska

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:			
2021	-4 810 067,18	0,00	6 045 834,26	2 733 438,00	1 497 670,92	0,00	0,00	3 312 396,26	3 312 396,26
2022	976 534,16	976 534,16	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	976 534,16	976 534,16	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	976 534,22	976 534,22	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 976 534,16	1 976 534,16	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 501 534,22	1 501 534,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Malczyce

Monika Krzyżak
Malczyńska

Lp	z tego:		z tego:		z tego:			
	4,4	w tym:	4,5	4,5,1	5	5,1	w tym:	
		4,4,1					5,1,1	5,1,1,1
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 767,08	1 235 767,08	0,00	0,00
2022	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 051 534,16	1 051 534,16	0,00	0,00
2023	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 051 534,16	1 051 534,16	0,00	0,00
2024	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 051 534,22	1 051 534,22	0,00	0,00
2025	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 051 534,16	2 051 534,16	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 501 534,22	1 501 534,22	0,00	0,00

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

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Malczyce

Monika Kujawdzinska

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	licznik kwoty przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				5.2	6	6.1	Różnica zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	z tego:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	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 x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
2021	5.1.1.3 0,00	5.1.1.3.1 0,00	5.1.1.3.2 0,00	5.1.1.3.3 0,00	5.1.1.4 0,00	5.2 0,00	6 6 707 670,92	6.1 0,00	7.1 -877 547,18	7.2 2 434 849,08
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	5 656 136,76	0,00	1 100 000,00	1 175 000,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	4 604 602,60	0,00	1 900 000,00	1 975 000,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	3 553 068,38	0,00	2 700 000,00	2 775 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	1 501 534,22	0,00	3 500 000,00	3 575 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00

8) Skorygowanie o środki dołoży 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy w Malczyce
Maria Kowalska
Marywielinska

		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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2021	8,80%	-1,85%	-0,10%	14,41%	21,15%	TAK	TAK
2022	7,30%	6,91%	6,91%	7,40%	14,15%	TAK	TAK
2023	6,70%	10,41%	10,41%	0,17%	6,91%	NIE	TAK
2024	5,73%	13,54%	13,54%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2025	9,68%	16,42%	16,42%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2026	6,75%	19,24%	19,24%	8,91%	11,82%	TAK	TAK

PRZEWODNICZĄCA
 Rady Gminy Malezyce

 Monika Krzywdzińska

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	w tym:	
									w tym:	w tym:
2021	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	9.3.1.1	301 667,23
2022	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

PRZEWODNICZĄCA
 Rady Gminy Małeczycze
Monika Krzywdzińska

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Wydanki na spłatę zobowiązań 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	
	w tym:		w tym:													
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	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	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
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

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy w Malczyce
Monika Krzywdzińska

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	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:								
2021	1 210 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

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

Informacje zawarte w tej części ujednoliconej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu tej części 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 danych 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Małczyce
Marta Kłopotnicka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały
Nr XXIX/182/2021
Rady Gminy Malczyce
z dnia 25 maja 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)				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
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

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Malczyce
Monika Krzywdzińska

Załącznik nr 3 do uchwały
Nr XXIX/182/2021
Rady Gminy Malczyce
z dnia 25 maja 2021 r.

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 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 (250.000 zł), co odpowiada obserwacjom historycznym. Na rok 2022 wzrost pozostałych dochodów bieżących jest większy (prawie 750.000) co jest związane z ekstra dochodami z rozliczenia VAT za inwestycję kanalizacyjną z 2021r. Zakłada się także nieznaczny wzrost w dotacjach na działania bieżące. 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).

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 ze stałą tendencją wzrostową 200.000 zł. 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 2.733.438 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.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Malczyce

Monika Krzywdzińska