

**UCHWAŁA NR XLIX/361/2023
RADY GMINY MALECHOWO**

z dnia 30 stycznia 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malechowo na lata 2023-2034

Na podstawie art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLVIII/342/2022 Rady Gminy Malechowo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malechowo na lata 2023-2034, zmienia się:

- 1) Załącznik Nr 1, który otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2, który otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Załącznik Nr 3, który otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Rosiński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

| Lp. | Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|-----------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 6 | Kwota długu, w tym: | 11 756 300,00 | 10 614 022,00 | 8 212 000,00 | 7 060 000,00 | 5 902 000,00 | 4 746 000,00 | 3 660 000,00 | 2 524 000,00 | 1 376 000,00 | 400 000,00 | 160 000,00 | 0,00 |
| 6.1 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | -1 602 356,02 | 2 109 000,00 | 2 148 000,00 | 2 395 000,00 | 2 660 000,00 | 2 600 000,00 | 2 652 000,00 | 2 615 000,00 | 2 430 000,00 | 2 440 000,00 | 2 350 000,00 | 2 313 000,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 2 814 623,97 | 2 109 000,00 | 2 148 000,00 | 2 395 000,00 | 2 660 000,00 | 2 600 000,00 | 2 652 000,00 | 2 615 000,00 | 2 430 000,00 | 2 440 000,00 | 2 350 000,00 | 2 313 000,00 |
| 8 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 8.1 | 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) | 6,31% | 6,47% | 6,09% | 5,86% | 5,65% | 5,34% | 4,80% | 4,68% | 4,43% | 3,54% | 0,85% | 0,56% |
| 8.1_vROD_2020 | 8.1_vROD_2020 | 6,31% | 6,47% | 6,09% | 5,86% | 5,65% | 5,34% | 4,80% | 4,68% | 4,43% | 3,54% | 0,85% | 0,56% |
| 8.1_vROD_2026 | 8.1_vROD_2026 | 6,31% | 6,47% | 6,09% | 5,86% | 5,65% | 5,34% | 4,80% | 4,68% | 4,43% | 3,54% | 0,85% | 0,56% |
| 8.1_vROD_2023 | 8.1_vROD_2023 | 6,31% | 6,47% | 6,09% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | -3,11% | 9,91% | 9,68% | 10,28% | 10,93% | 10,40% | 10,27% | 9,85% | 8,90% | 8,62% | 8,16% | 7,96% |
| 8.2_v2020 | 8.2_v2020 | -2,83% | 10,09% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 8.2_v2026 | 8.2_v2026 | -3,11% | 9,91% | 9,68% | 10,28% | 10,93% | 10,40% | 10,27% | 9,85% | 8,90% | 8,62% | 8,16% | 7,96% |
| 8.3 | 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) | 16,03% | 13,48% | 11,90% | 10,63% | 9,75% | 9,82% | 8,98% | 8,34% | 10,19% | 10,04% | 9,89% | 9,59% |
| 8.3.1 | 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) | 18,57% | 16,02% | 14,44% | 12,40% | 11,53% | 11,59% | 10,75% | 8,34% | 10,19% | 10,04% | 9,89% | 9,59% |
| 8.4 | 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 | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| 8.4.1 | 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 | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art15zoc_ZD | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| art15zoc_8.1_RO | 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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok) | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| art15zoc_8.4 | 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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art15zoc_8.4.1 | 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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art7_1 | Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964) | 39,45% | 38,04% | 29,44% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Wieloletnia Prognoza Finansowa

| Lp. | Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| 9 | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1 | 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, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 476 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 476 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 476 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 58 870,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 58 870,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 58 870,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 720 782,00 | 1 537 527,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 1 720 782,00 | 1 537 527,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 348 573,00 | 1 250 022,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 7 631 656,68 | 6 640 527,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 58 870,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 7 572 785,97 | 6 640 527,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 1 152 000,00 | 1 159 500,00 | 1 152 000,00 | 1 152 000,00 | 1 158 000,00 | 1 156 000,00 | 1 086 000,00 | 1 136 000,00 | 1 148 000,00 | 976 000,00 | 240 000,00 | 160 000,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 11.1 | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.1.1 | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.2 | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 12.1 | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4. | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 12.3 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1. | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLIX/361/2023
Rady Gminy Malechowo
z dnia 30 stycznia 2023 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Malechowo na lata 2023 - 2034

1. Dotyczy dochodów lat 2023 - 2034

Objaśnienia:

Wielkość planowanych dochodów w roku 2023 i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie roku 2022 pomniejszonych o dochody o charakterze jednorocznym. Na planowane dochody wpływa również wysokość przyznanych dotacji z budżetu państwa, subwencji ogólnej, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, jak również wzrost podatków i opłat. Planowane dochody majątkowe w latach 2023 - 2034 (poz. 1.2) wynikają przede wszystkim z planowanej sprzedaży mienia. W roku 2023 również – z planowanym otrzymaniem refundacji dotyczących realizacji zadań: Budowa parku rekreacyjnego w Malechowie oraz placu zabaw w Borkowie oraz Zmniejszenie energochłonności budynków poprzez termomodernizację budynków jednorodzinnych na terenie gminy Malechowo. W latach 2023 - 2024 zostały zaplanowane środki przyznane Gminie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadań:

1) Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z budową windy dla niepełnosprawnych,
2) Przebudowa systemu oczyszczania ścieków na terenie gminy Malechowo,
a w latach 2024 – 2025 – środki (refundacja) z PROW 2014-2020 na zadanie: Rozbudowa systemu uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej w Gminie Malechowo.

2. Dotyczy wydatków lat 2023 - 2034

Objaśnienia:

W założeniach do opracowania projektu wydatków budżetu Gminy na rok 2023 posłużono się m.in. proponowanymi wskaźnikami makroekonomicznymi przyjętymi do opracowania projektu ustawy budżetowej państwa na 2023 rok. Przeanalizowano również przewidywane wykonanie roku 2022 r. pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym oraz o wydatki, których realizacja zostanie zakończona w 2022 r.

W planowanej wysokości wydatków w latach 2023 - 2024 uwzględnione zostały również wydatki majątkowe na realizację 2 przedsięwzięć w ramach przyznanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

1) Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z budową windy dla niepełnosprawnych,
2) Przebudowa systemu oczyszczania ścieków na terenie gminy Malechowo,
jak również na realizację zadania: Rozbudowa systemu uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej w Gminie Malechowo w ramach przyznanego dofinansowania z PROW 2014-2020.

Pozostałe wydatki majątkowe dotyczą realizacji przedsięwzięć: Przebudowa parkingu przy Urzędzie Gminy w Malechowie, Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Niemicy, jak również inwestycji jednorocznych.

Wielkość wydatków w roku 2024 i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie roku 2023.

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2023 - 2034 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W 2023 roku planowany jest deficyt w wysokości 4 497 779,99 zł, który zostanie pokryty przychodami:

- a) z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1 232 800,00 zł,
- b) z wolnych środków – 2 176 979,99 zł,
- c) z nadwyżki z lat ubiegłych – 1 088 000,00 zł.

Natomiast w latach 2024 – 2034 zaplanowana jest nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2024 – 2034 wykazanej w poz. 3:

Objaśnienia:

W latach 2024 – 2034 zaplanowana jest nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów.

5. Dotyczy przychodów wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

W 2023 roku zostały zaplanowane przychody w łącznej wysokości 5 649 779,99 zł z tytułu:

- a) przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1 232 800,00 zł z przeznaczeniem na:
 - finansowanie planowanego deficytu – 1 232 800,00 zł,
- b) przychody z tytułu wolnych środków – 2 176 979,99 zł z przeznaczeniem na:
 - finansowanie planowanego deficytu – 2 176 979,99 zł;
- c) przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych – 2 240 000,00 zł z przeznaczeniem na:
 - finansowanie planowanego deficytu – 1 088 000,00 zł,
 - spłatę rat pożyczek i kredytów – 1 152 000,00 zł.

W 2024 roku zostały zaplanowane przychody w wysokości 1 250 022,00 zł z tytułu:

- a) przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej z przeznaczeniem na:
 - na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

6. Dotyczy rozchodów wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

W 2023 roku zostały zaplanowane rozchody w łącznej wysokości 1 152 000,00 zł z przeznaczeniem na:

a) spłatę rat pożyczek i kredytów:

- raty pożyczek z WFOŚiGW w Szczecinie – 256 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2014 roku – 480 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2015 roku – 200 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 150 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 18 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 24 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;

Lata 2024 - 2034 – spłata rat pożyczek i kredytów, w tym dodatkowo: w roku 2024 – spłata I części pożyczki zaciągniętej na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1 232 800,00 zł, a w 2025 r. – spłata II części pożyczki w wysokości 1 250 022,00 zł. Dotyczy realizacji zadania: Rozbudowa systemu uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej w Gminie Malechowo.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2023 - 2033 wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Dług publiczny na koniec roku 2023 wyniesie 11 756 300,00 zł. Na dług publiczny składają się:

- pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie – 206 500,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2014 roku – 567 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2015 roku – 200 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 3 682 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 2 734 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 2 182 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 952 000,00 zł;
- planowana do zaciągnięcia I część pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadania: Rozbudowa systemu uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej w Gminie Malechowo – 1 232 800,00 zł.

Dług publiczny na koniec roku 2024 powiększył się o kwotę 1 250 022,00 zł z powodu planowanej do zaciągnięcia w 2024 r. II części pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadania: Rozbudowa systemu uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej w Gminie Malechowo. I część pożyczki – planowana spłata 2024, a II części - 2025.

Gmina Malechowo nie posiada zobowiązań z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne, umów kredytów i pożyczek oraz przyjętych depozytów.

Dług publiczny w kolejnych latach zmniejsza się wraz ze spłatą zobowiązań finansowych. Dług na koniec każdego roku nie przekracza progu dopuszczalnego przez ustawę o finansach publicznych.

8. Dotyczy spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek, wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych wykazanych w poz. 10.6:

Rok 2023 - 1 152 000,00 zł:

- raty pożyczek z WFOŚiGW w Szczecinie – 256 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2014 roku – 480 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2015 roku – 200 000,00 zł;

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 150 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 18 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 24 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;

Rok 2024 - 1 159 500,00 zł:

- raty pożyczek z WFOŚiGW w Szczecinie – 206 500,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2014 roku – 567 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2015 roku – 200 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 120 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 18 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 24 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;

Rok 2025 – 1 152 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 888 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;

Rok 2026 – 1 152 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 888 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;

Rok 2027 – 1 158 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 894 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;

Rok 2028 – 1 156 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 892 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;

Rok 2029 – 1 086 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 600 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 390 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 96 000,00 zł;

Rok 2030 – 1 136 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 650 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 390 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 96 000,00 zł;

Rok 2031 – 1 148 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 698 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 390 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 60 000,00 zł;

Rok 2032 – 976 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 796 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 180 000,00 zł;

Rok 2033 – 240 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 240 000,00 zł;

Rok 2034 – 160 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 240 000,00 zł;

9. Dotyczy wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

10. Zmiany wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Malechowo na lata 2023-2034.

Objaśnienia:

W związku ze zmianami w budżecie Gminy Malechowo na 2023 r., dokonano zmian w kwotach planowanych dochodów i wydatków. Zmiany te spowodowały zmianę wyniku budżetu, tj. powiększenie deficytu do kwoty 4 497 779,99 zł, który zostanie pokryty przychodami:

- a) z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1 232 800,00 zł,
- b) z wolnych środków – 2 176 979,99 zł,
- c) z nadwyżki z lat ubiegłych – 1 088 000,00 zł.

Powiększył się również dług na koniec 2023 r. o kwotę 1 232 800,00 zł oraz na koniec 2024 r. o kwotę 1 250 022,00 zł z powodu planowanej do zaciągnięcia w 2023 r. pożyczki (I część) oraz w 2024 r. (II część) z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadania: Rozbudowa systemu uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej w Gminie Malechowo. I część pożyczki – planowana spłata 2024.

II część pożyczki – planowana spłata 2025.

W związku z niezakończoną realizacją projektu, dotyczącą kosztów pośrednich, ponownie wprowadzono do wykazu przedsięwzięć wieloletnich, projekt: Zmniejszenie energochłonności budynków poprzez termomodernizację budynków jednorodzinnych na terenie gminy Malechowo, wydłużając czas jego realizacji do 2023 roku. Po zmianach, lata realizacji: 2021 – 2023. Planowane wydatki w 2023 r. (niewykorzystane w roku 2022) to kwota 58 870,71 zł.

Dla przedsięwzięcia: Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z budową windy dla niepełnosprawnych, zwiększono planowane wydatki w 2023 r. o kwotę niezrealizowanych wydatków w roku 2022 – 571 647,06 zł.

Dla przedsięwzięcia: Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Niemicy zwiększono łączne nakłady oraz planowane wydatki w 2023 roku o kwotę 10 000,00 zł.

Dla przedsięwzięcia: Przebudowa systemu oczyszczania ścieków na terenie gminy Malechowo, zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 5 466 000,00 zł, zmniejszono planowane wydatki w 2023 r. do kwoty 311 340,00 zł oraz zwiększono planowane wydatki w 2024 r. do kwoty 5 103 000,00 zł.

Do wykazu przedsięwzięć wprowadzono nowe zadanie, na które Gmina otrzymała dofinansowanie z PROW 2014-2020 w wysokości 2 482 822,00 zł:

Rozbudowa systemu uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej w Gminie Malechowo

Lata realizacji: 2021 – 2024

Łączne nakłady finansowe: 3 098 151,55 zł

2021 rok – 44 280,00 zł

2023 rok – 1 516 344,00 zł

2024 rok – 1 537 527,55 zł.

Naniesiono odpowiednie zmiany w wieloletniej prognozie finansowej.

W 2024 r. zwiększono dochody i wydatki majątkowe oraz przychody i rozchody, w 2025 r. – dochody majątkowe i rozchody.

Po dokonanych zmianach, Prognoza 2023 zamyka się:

- 1) po stronie dochodów kwotą **37 849 000,00 zł**, z tego:
 - a) dochody bieżące – 32 882 200,00 zł,
 - b) dochody majątkowe – 4 966 800,00 zł;
- 2) po stronie wydatków kwotą **42 346 779,99 zł**, z tego:
 - a) wydatki bieżące – 34 484 556,02 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 7 862 223,97 zł;
- 3) wynikiem finansowym – deficytem – 4 497 779,99 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:
 - a) z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1 232 800,00 zł,
 - b) z wolnych środków – 2 176 979,99 zł,
 - c) z nadwyżki z lat ubiegłych – 1 088 000,00 zł.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIX/361/2023
Rady Gminy Malechowo
z dnia 30 stycznia 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 16 154 273,60 | 7 631 656,68 | 6 640 527,55 | 0,00 | 0,00 | 14 272 184,23 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 105 450,00 | 58 870,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 870,71 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 16 048 823,60 | 7 572 785,97 | 6 640 527,55 | 0,00 | 0,00 | 14 213 313,52 |
| 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: | | | | 3 653 601,55 | 1 575 214,71 | 1 537 527,55 | 0,00 | 0,00 | 3 112 742,26 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 105 450,00 | 58 870,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 870,71 |
| 1.1.1.1 | ZMNIEJSZENIE ENERGOCHŁONNOŚCI BUDYNKÓW POPRZEZ TERMOMODERNIZACJĘ BUDYNKÓW JEDNORODZINNYCH NA TERENIE GMINY MALECHOWO - | Urząd Gminy Malechowo | 2021 | 2023 | 105 450,00 | 58 870,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 870,71 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 548 151,55 | 1 516 344,00 | 1 537 527,55 | 0,00 | 0,00 | 3 053 871,55 |
| 1.1.2.1 | ZMNIEJSZENIE ENERGOCHŁONNOŚCI BUDYNKÓW POPRZEZ TERMOMODERNIZACJĘ BUDYNKÓW JEDNORODZINNYCH NA TERENIE GMINY MALECHOWO - | Urząd Gminy Malechowo | 2021 | 2023 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | ROZBUDOWA SYSTEMU UZDATNIANIA WODY I SIECI KANALIZACYJNEJ W GMINIE MALECHOWO - | URZĄD GMINY MALECHOWO | 2021 | 2024 | 3 098 151,55 | 1 516 344,00 | 1 537 527,55 | 0,00 | 0,00 | 3 053 871,55 |
| 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 | | | | 12 500 672,05 | 6 056 441,97 | 5 103 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11 159 441,97 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 500 672,05 | 6 056 441,97 | 5 103 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11 159 441,97 |
| 1.3.2.1 | TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU URZĘDU GMINY WRAZ Z BUDOWĄ WINDY DLA NIEPEŁNOSPRAWNYCH - | Urząd Gminy Malechowo | 2021 | 2023 | 6 067 447,05 | 5 115 101,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 115 101,97 |
| 1.3.2.2 | PRZEBUDOWA PARKINGU PRZY URZĘDZIE GMINY W MALECHOWIE - | Urząd Gminy Malechowo | 2020 | 2023 | 884 225,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 |
| 1.3.2.3 | ROZBUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ W NIEMICY - | Urząd Gminy Malechowo | 2022 | 2023 | 83 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2.4 | PRZEBUDOWA SYSTEMU OCZYSZCZANIA ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY MALECHOWO - | Urząd Gminy Malechowo | 2021 | 2024 | 5 466 000,00 | 311 340,00 | 5 103 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 414 340,00 |