

Projekt

z dnia 23 stycznia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/2024
RADY GMINY MAŁKINIA GÓRNA**

z dnia 31 stycznia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Małkinia Górna na lata 2024 - 2037

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz.1270 z późn.zm.) Rada Gminy Małkinia Górna uchwała, co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr 433/LVII/2023 Rady Gminy Małkinia Górna z dnia 13 grudnia 2023 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Małkinia Górna na lata 2024-2037 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 433/LVII/2023 Rady Gminy Małkinia Górna z dnia 13 grudnia 2023 roku otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszej uchwały.

2. Do uchwały dołącza się objaśnienia.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik do uchwały Nr/2024

Rady Gminy Małkinia Górna

z dnia 31 stycznia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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
Wykonanie 2017	46 904 894,50	46 052 953,60	7 181 187,00	165 309,02	14 233 541,00	14 866 468,67	9 606 447,91	5 968 225,60	851 940,90	18 273,00	818 471,00
Wykonanie 2018	49 698 679,02	47 652 191,95	8 362 428,00	219 501,73	14 014 326,00	15 423 135,32	9 632 800,90	5 901 352,10	2 046 487,07	7 152,00	2 024 138,17
Wykonanie 2019	58 995 892,68	53 285 690,60	9 527 653,00	373 345,45	15 616 951,00	17 416 001,15	10 351 740,00	6 314 547,70	5 710 202,08	73 000,00	5 556 580,52
Wykonanie 2020	58 832 448,38	56 034 994,54	9 284 809,00	687 996,15	15 599 337,00	19 303 813,13	11 159 039,26	6 807 623,00	2 797 453,84	5 846,50	2 745 133,36
Wykonanie 2021	79 236 635,96	59 084 419,00	10 340 231,00	712 132,91	16 957 284,00	18 351 475,59	12 723 295,50	6 836 151,47	20 152 216,96	109 030,83	19 997 701,18
Wykonanie 2022	67 834 825,00	64 534 808,09	11 670 730,57	687 289,38	15 998 038,00	23 289 893,57	12 888 856,57	7 029 312,81	3 300 016,91	28 740,00	3 232 648,92
Plan 3 kw. 2023	65 835 865,97	56 898 887,50	8 362 797,00	803 686,00	21 890 220,00	7 617 064,83	18 225 119,67	7 310 000,00	8 936 978,47	800 200,00	7 999 928,47
Wykonanie 2023	65 835 865,97	56 898 887,50	8 362 797,00	803 686,00	21 890 220,00	7 617 064,83	18 225 119,67	7 310 000,00	8 936 978,47	800 200,00	7 999 928,47
2024	76 684 191,87	60 768 141,16	10 928 352,00	1 036 149,00	21 664 265,00	6 939 459,16	20 199 916,00	7 512 000,00	15 916 050,71	1 000 000,00	14 911 040,71
2025	67 201 000,00	60 401 000,00	10 990 000,00	1 000 000,00	21 750 000,00	10 663 000,00	15 998 000,00	7 600 000,00	6 800 000,00	0,00	6 000 000,00
2026	64 900 000,00	61 600 000,00	10 990 000,00	1 100 000,00	21 850 000,00	11 680 000,00	15 980 000,00	7 600 000,00	3 300 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	64 720 000,00	61 520 000,00	11 000 000,00	1 100 000,00	21 860 000,00	11 700 000,00	15 860 000,00	8 000 000,00	3 200 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	65 174 450,00	62 074 450,00	11 050 000,00	1 100 000,00	21 860 000,00	12 100 000,00	15 964 450,00	8 000 000,00	3 100 000,00	0,00	2 000 000,00
2029	65 742 000,00	62 692 000,00	11 050 000,00	1 100 000,00	21 950 000,00	12 250 000,00	16 342 000,00	8 000 000,00	3 050 000,00	0,00	2 800 000,00
2030	67 340 000,00	63 640 000,00	11 100 000,00	1 100 000,00	21 960 000,00	12 670 000,00	16 810 000,00	8 000 000,00	3 700 000,00	0,00	3 500 000,00

2031	67 155 000,00	64 155 000,00	11 120 000,00	1 100 000,00	22 050 000,00	12 885 000,00	17 000 000,00	8 300 000,00	3 000 000,00	0,00	2 900 000,00
2032	67 499 000,00	64 999 000,00	11 200 000,00	1 100 000,00	22 240 000,00	13 150 000,00	17 309 000,00	8 350 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2033	67 650 000,00	65 350 000,00	11 200 000,00	1 100 000,00	22 550 000,00	13 200 000,00	17 300 000,00	8 500 000,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2034	67 500 000,00	65 500 000,00	11 200 000,00	1 100 000,00	22 500 000,00	13 200 000,00	17 300 000,00	8 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	68 550 000,00	66 550 000,00	11 250 000,00	1 150 000,00	22 850 000,00	13 700 000,00	17 600 000,00	8 600 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2036	68 850 000,00	66 850 000,00	11 300 000,00	1 150 000,00	22 950 000,00	13 850 000,00	17 600 000,00	8 800 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	69 750 000,00	67 750 000,00	11 250 000,00	1 150 000,00	23 300 000,00	14 100 000,00	17 950 000,00	8 800 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

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. 859, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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 dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
Wykonanie 2017	51 455 272,51	42 068 612,80	17 501 974,22	0,00	0,00	356 047,08	0,00	0,00	0,00	9 386 659,71	9 386 659,71	45 664,00
Wykonanie 2018	56 119 880,05	43 662 733,99	18 380 063,01	0,00	0,00	399 069,48	0,00	0,00	0,00	12 457 146,06	12 457 146,06	367 665,00
Wykonanie 2019	67 984 320,17	48 323 408,25	19 974 595,04	0,00	0,00	561 000,00	0,00	0,00	0,00	19 660 911,92	19 060 911,92	398 700,00
Wykonanie 2020	58 908 556,75	51 048 430,73	20 021 954,87	0,00	0,00	473 178,29	0,00	0,00	0,00	7 860 126,02	7 860 126,02	977 919,00
Wykonanie 2021	67 967 813,77	52 367 701,15	22 117 655,42	0,00	0,00	313 840,61	0,00	0,00	0,00	15 600 112,62	15 600 112,62	1 908 060,00
Wykonanie 2022	84 063 879,42	60 829 687,65	23 486 427,43	0,00	0,00	1 569 686,26	0,00	0,00	0,00	23 234 191,77	23 234 191,77	11 807,95
Plan 3 kw. 2023	69 579 556,80	56 034 152,24	26 976 908,69	0,00	0,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	13 545 404,56	13 545 404,56	5 000,00
Wykonanie 2023	69 579 556,80	56 034 152,24	26 976 908,69	0,00	0,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	13 545 404,56	13 545 404,56	5 000,00
2024	77 975 831,87	57 679 437,42	29 542 246,85	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 296 394,45	20 296 394,45	701 144,45
2025	64 473 084,00	57 373 084,00	30 000 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00
2026	62 148 308,00	54 648 308,00	30 100 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2027	61 882 030,00	55 782 030,00	30 300 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00
2028	62 276 450,00	56 276 450,00	30 600 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2029	62 592 000,00	56 292 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00
2030	64 280 000,00	57 280 000,00	31 450 000,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2031	64 625 000,00	57 625 000,00	31 880 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2032	64 755 000,00	57 555 000,00	32 100 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00

2033	65 250 000,00	57 750 000,00	32 300 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2034	65 050 000,00	58 950 000,00	32 500 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00
2035	65 570 000,00	58 820 000,00	32 800 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 750 000,00	6 750 000,00	0,00
2036	67 940 000,00	59 990 000,00	33 100 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00
2037	68 950 000,00	62 050 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	-4 550 378,01	0,00	6 901 517,46	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 901 517,46	1 550 378,01	
Wykonanie 2018	-6 421 201,03	0,00	9 733 801,45	9 000 000,00	6 421 201,03	0,00	0,00	733 801,45	0,00	
Wykonanie 2019	-8 988 427,49	0,00	13 995 934,42	12 300 672,00	8 988 427,49	0,00	0,00	1 695 262,42	0,00	
Wykonanie 2020	-76 108,37	0,00	3 351 598,93	0,00	0,00	1 203 971,75	76 108,37	2 147 627,18	0,00	
Wykonanie 2021	11 268 822,19	0,00	1 401 987,06	0,00	0,00	1 401 987,06	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	-16 229 054,42	0,00	18 825 121,25	8 500 000,00	6 119 312,00	9 302 321,10	9 302 321,10	1 022 800,15	1 022 800,15	
Plan 3 kw. 2023	-3 743 690,83	0,00	6 215 378,83	6 000 000,00	3 528 312,00	215 378,83	215 378,83	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	-3 743 690,83	0,00	6 215 378,83	6 000 000,00	3 528 312,00	215 378,83	215 378,83	0,00	0,00	
2024	-1 291 640,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 291 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 727 916,00	2 727 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 751 692,00	2 751 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 837 970,00	2 837 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 898 000,00	2 898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 530 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 744 000,00	2 744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 980 000,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2036	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	800 000,00	800 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zaopiniowaniem długu X7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 338,00	1 617 338,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 338,00	1 617 338,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 908,00	1 655 908,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 503,50	1 873 503,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 688,00	2 345 688,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 688,00	2 380 688,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 471 688,00	2 471 688,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 471 688,00	2 471 688,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 708 360,00	2 708 360,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 916,00	2 727 916,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 751 692,00	2 751 692,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 837 970,00	2 837 970,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 898 000,00	2 898 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 744 000,00	2 744 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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 ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X
	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 ^X	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	11 692 079,50	0,00	3 984 340,80	7 885 858,26	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	19 074 741,50	0,00	3 989 457,96	4 723 259,41	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	29 719 505,50	0,00	4 962 282,35	6 657 544,77	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	27 846 002,00	0,00	4 986 563,81	8 338 162,74	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	25 500 314,00	0,00	6 716 717,85	8 118 704,91	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	31 619 626,00	0,00	3 705 120,44	14 030 241,69	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	35 147 938,00	0,00	864 735,26	1 080 114,09	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	30 947 938,00	0,00	864 735,26	1 080 114,09	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 239 578,00	0,00	3 088 703,74	3 088 703,74	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	29 511 662,00	0,00	3 027 916,00	3 027 916,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 759 970,00	0,00	6 951 692,00	6 951 692,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 922 000,00	0,00	5 737 970,00	5 737 970,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 024 000,00	0,00	5 798 000,00	5 798 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 874 000,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 814 000,00	0,00	6 360 000,00	6 360 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 284 000,00	0,00	6 530 000,00	6 530 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 540 000,00	0,00	7 444 000,00	7 444 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 140 000,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 690 000,00	0,00	6 550 000,00	6 550 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 710 000,00	0,00	7 730 000,00	7 730 000,00	

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	6 860 000,00	6 860 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00

⁸¹⁾ 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 obciążeniach działających do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 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 wykończenie 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
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	12,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	6,10%	7,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,10%	7,72%	x	x	x	x
2024	9,49%	10,20%	12,05%	13,72%	13,72%	TAK	TAK
2025	10,11%	10,71%	x	13,39%	13,39%	TAK	TAK
2026	9,92%	18,33%	x	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2027	9,91%	15,73%	x	13,06%	13,06%	TAK	TAK
2028	9,70%	15,50%	x	13,01%	13,01%	TAK	TAK
2029	10,01%	16,45%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2030	9,63%	16,11%	x	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2031	8,35%	16,15%	x	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2032	8,57%	17,64%	x	15,57%	15,57%	TAK	TAK

2033	7,77%	17,74%	x	16,56%	16,56%	TAK	TAK
2034	7,74%	15,58%	x	16,47%	16,47%	TAK	TAK
2035	8,48%	17,46%	x	16,45%	16,45%	TAK	TAK
2036	3,42%	14,64%	x	16,73%	16,73%	TAK	TAK
2037	2,05%	11,18%	x	16,47%	16,47%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	459 344,00	459 344,00	459 344,00	102 935,86	102 935,86	102 935,86
Wykonanie 2018	534 614,71	534 614,71	534 614,71	1 227 615,28	1 227 615,28	1 227 615,28	167 711,56	167 711,56	167 711,56
Wykonanie 2019	798 408,77	798 408,77	753 645,51	3 203 486,01	3 203 486,01	3 201 851,13	606 949,46	606 949,46	588 114,36
Wykonanie 2020	248 496,32	248 496,32	248 496,32	760 569,00	760 569,00	760 569,00	603 924,60	603 924,60	558 795,12
Wykonanie 2021	20 569,84	20 569,84	20 569,84	0,00	0,00	0,00	137 100,57	137 100,57	136 673,57
Wykonanie 2022	299 682,07	299 682,07	297 623,54	220 645,00	220 645,00	204 113,06	166 672,97	166 672,97	166 017,97
Plan 3 kw. 2023	70 035,10	70 035,10	67 747,84	1 308 935,00	1 308 935,00	1 290 566,18	239 833,50	239 833,50	236 799,24
Wykonanie 2023	70 035,10	70 035,10	67 747,84	1 308 935,00	1 308 935,00	1 290 566,18	239 833,50	239 833,50	236 799,24
2024	0,00	0,00	0,00	1 462 306,41	1 462 306,41	1 462 306,41	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
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
Wykonanie 2017	6 495 286,42	6 495 286,42	769 069,00	9 137 086,02	45 664,00	9 091 422,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 009 135,75	6 009 135,75	1 258 488,23	9 815 349,82	167 398,85	9 647 950,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 049 598,50	4 049 598,50	2 290 927,12	19 546 159,28	1 016 484,43	18 529 674,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 035 800,12	2 035 800,12	1 378 508,19	6 873 182,68	487 023,62	6 386 159,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	482 087,95	482 087,95	0,00	14 183 848,40	319 295,32	13 864 553,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 873 465,00	1 873 465,00	1 192 085,78	21 498 062,88	409 609,90	21 088 452,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	310 850,96	236 850,96	218 482,14	2 959 666,06	147 822,00	2 811 844,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	310 850,96	236 850,96	218 482,14	2 959 666,06	147 822,00	2 811 844,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 536 306,41	1 462 306,41	1 462 306,41	7 660 652,33	448 141,76	7 212 510,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 909 785,73	1 909 785,73	1 909 785,73	7 347 922,51	298 141,76	7 049 780,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	7 467 697,88	148 141,76	7 319 556,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	700 000,00	6 096 825,88	148 141,76	5 948 684,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 405 977,88	148 141,76	3 257 836,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 445 977,88	148 141,76	1 297 836,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 445 977,88	148 141,76	1 297 836,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 445 977,88	148 141,76	1 297 836,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 445 977,88	148 141,76	1 297 836,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 571 756,57	150 526,53	1 421 230,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	1 617 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 617 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 655 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 873 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	76 609,44	
Wykonanie 2021	2 345 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 380 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	2 471 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 471 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 708 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 727 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 751 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 737 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2033	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 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 wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Uzasadnienie
do uchwały Nr/2024
Rady Gminy Malkinia Górna
z dnia 31 stycznia 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malkinia
Górna na lata 2024 - 2037

Załącznik Nr 1 - WPF

W 2024 roku:

Rubr. 1. Dochody ogółem zwiększa się do kwoty 76 684 191,87 zł,

w tym: dochody bieżące wynoszą 60 768 141,16 zł,

dochody majątkowe wynoszą 15 916 050,71 zł

Rubr. 2. Wydatki ogółem zwiększa się do kwoty 77 975 831,87 zł,

w tym: wydatki bieżące wynoszą 57 679 437,42 zł,

wydatki majątkowe wynoszą 20 296 394,45 zł.