

Uchwała Nr XLIV/272/2022
Rady Gminy Marciszów
z dnia 30 września 2022

w sprawie: wprowadzenia zmiany do uchwały Nr XXXV/218/2021 Rady Gminy Marciszów z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marciszów na lata 2022-2032.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity DZ.U. z 2022 roku poz. 559 ze zm.), oraz art 226, art. 227, art. 228, art 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity DZ.U z 2022 roku poz. 1634 ze zm.) **Rada Gminy Marciszów**

uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XXXV/218/2021 Rady Gminy Marciszów z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Marciszów na lata 2022-2032 uchwała się nowe brzmienie załączników:

Nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022 - 2032 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały;

Nr 2 - Wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.

Nr 3 - Objaśnienia dotyczące dokonanych zmian stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały;

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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 | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|--|---|----------------------------|--------------------------------|
| | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | 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 ^{x3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe ^x |
| 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | |
| 2022 | 25 998 907,90 | 25 528 316,56 | 2 656 550,00 | 36 784,00 | 7 615 115,00 | 9 958 559,14 | 5 261 308,42 | 826 663,00 | 470 591,34 |
| 2023 | 22 561 836,00 | 20 711 836,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 600 000,00 | 4 500 000,00 | 5 941 836,00 | 2 000 000,00 | 1 850 000,00 |
| 2024 | 20 624 576,20 | 20 624 576,20 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 600 000,00 | 4 500 000,00 | 5 854 576,20 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 20 972 996,00 | 20 972 996,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 670 000,00 | 4 400 000,00 | 6 232 996,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 20 972 996,00 | 20 972 996,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 670 000,00 | 4 400 000,00 | 6 212 996,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 20 972 996,00 | 20 972 996,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 670 000,00 | 4 400 000,00 | 5 727 996,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 20 972 996,00 | 20 972 996,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 670 000,00 | 4 400 000,00 | 5 717 996,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 20 972 996,00 | 20 972 996,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 670 000,00 | 440 000,00 | 5 717 996,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 20 972 996,00 | 20 972 996,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 670 000,00 | 4 400 000,00 | 5 717 996,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 20 972 996,00 | 20 972 996,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 670 000,00 | 4 400 000,00 | 5 717 996,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2032 | 20 972 996,00 | 20 972 996,00 | 2 650 000,00 | 20 000,00 | 7 670 000,00 | 4 400 000,00 | 5 717 996,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ 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 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 | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|-----------|
| | w tym: | | | | | | | | | |
| | w tym: | | | | | | | | | |
| | Wydanki ogółem ^X | Wydanki bieżące ^X | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | wydanki na obsługę długu ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu 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 | Wydanki |
| 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 | |
| 2022 | 35 251 620,63 | 27 771 151,63 | 9 787 479,32 | 13 831,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 7 400,00 |
| 2023 | 21 839 059,80 | 19 059 059,80 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 227 600,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 | 2 700,00 |
| 2024 | 19 260 000,00 | 19 060 000,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 207 600,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 2025 | 19 675 000,00 | 19 060 000,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 207 600,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 61 000,00 |
| 2026 | 19 675 000,00 | 19 260 000,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 187 600,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 41 000,00 |
| 2027 | 19 725 000,00 | 19 310 000,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 187 600,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 41 000,00 |
| 2028 | 19 905 000,00 | 19 490 000,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 137 600,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 41 000,00 |
| 2029 | 20 352 996,00 | 20 152 996,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 37 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 2030 | 20 352 996,00 | 20 352 996,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 37 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 20 352 996,00 | 20 352 996,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 37 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 20 502 996,00 | 20 502 996,00 | 9 383 000,00 | 0,00 | 0,00 | 37 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | w tym: | | z tego: | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|---|--|---|
| | Wynik budżetu ^x | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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 |
| 2022 | -9 252 712,73 | 0,00 | 10 147 288,93 | 4 700 000,00 | 3 805 423,80 | 1 408 494,93 | 1 408 494,93 | 4 038 794,00 | 4 038 794,00 |
| 2023 | 722 776,20 | 685 176,20 | 641 800,00 | 0,00 | 0,00 | 641 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 364 576,20 | 1 214 576,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 297 996,00 | 1 147 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 297 996,00 | 1 147 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 247 996,00 | 1 097 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 067 996,00 | 917 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 620 000,00 | 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 620 000,00 | 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 620 000,00 | 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 470 000,00 | 470 000,00 | 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 nadwyżki poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | z tego: | | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | w tym: | | w tym: | | z tego: | | | | |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X | na pokrycie deficytu budżetu ^X | Inne przychody niezwiązane z zadaniem (ciężarem) długu ^X 7) | na pokrycie deficytu budżetu ^X | Rozchody budżetu ^X | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X | kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X | kwota przypadająca 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 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 894 576,20 | 894 576,20 | 530 189,00 | 0,00 | 530 189,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 364 576,20 | 1 364 576,20 | 530 189,00 | 0,00 | 530 189,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 364 576,20 | 1 364 576,20 | 530 189,00 | 0,00 | 530 189,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 297 996,00 | 1 297 996,00 | 480 000,00 | 0,00 | 480 000,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 297 996,00 | 1 297 996,00 | 480 000,00 | 0,00 | 480 000,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 247 996,00 | 1 247 996,00 | 480 000,00 | 0,00 | 480 000,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 067 996,00 | 1 067 996,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 | 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 | 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 | 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 470 000,00 | 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | w tym: | | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|--|---|---------------|---|--|--|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | 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 a wydatkami bieżącymi X |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾ | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu X | | | | |
| 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 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 971 136,40 | 0,00 | -2 242 835,07 | 3 200,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 606 560,20 | 0,00 | 1 652 776,20 | 2 200,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 241 984,00 | 0,00 | 1 564 576,20 | 1 500,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 943 988,00 | 0,00 | 1 912 996,00 | 1 900,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 645 992,00 | 0,00 | 1 712 996,00 | 1 700,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 397 996,00 | 0,00 | 1 662 996,00 | 1 600,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 330 000,00 | 0,00 | 1 482 996,00 | 1 400,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 710 000,00 | 0,00 | 820 000,00 | 800,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 090 000,00 | 0,00 | 620 000,00 | 600,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 470 000,00 | 0,00 | 620 000,00 | 600,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 470 000,00 | 400,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach i prognozy finansowej zgodnie z art. 235 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

| Wyszczególnienie | 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 |
| 2022 | 3,71% | -12,45% | -11,29% | 15,99% | 17,04% | TAK | TAK | |
| 2023 | 6,00% | 11,60% | 12,22% | 11,53% | 12,58% | TAK | TAK | |
| 2024 | 5,97% | 10,99% | 10,99% | 10,85% | 11,91% | TAK | TAK | |
| 2025 | 5,71% | 12,80% | x | 9,51% | 10,57% | TAK | TAK | |
| 2026 | 5,58% | 11,47% | x | 7,64% | 8,66% | TAK | TAK | |
| 2027 | 5,28% | 11,17% | x | 7,37% | 8,39% | TAK | TAK | |
| 2028 | 4,98% | 9,78% | x | 6,81% | 7,84% | TAK | TAK | |
| 2029 | 3,20% | 4,18% | x | 7,91% | 7,91% | TAK | TAK | |
| 2030 | 3,97% | 3,97% | x | 10,28% | 10,28% | TAK | TAK | |
| 2031 | 3,97% | 3,97% | x | 9,19% | 9,19% | TAK | TAK | |
| 2032 | 3,06% | 3,06% | x | 8,19% | 8,19% | 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: | | Wydatki 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: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X | w tym: |
| | | | środki określone 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 |
| 2022 | 200 590,00 | 200 590,00 | 200 590,00 | 46 815,00 | 46 815,00 | 46 815,00 | 205 755,00 | 205 755,00 | 204 195,00 |
| 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Wydutki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki 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 ^x | Kwota wyników przez je... sa... tery... zob... likwi... przek... samo... osoba... |
|------------------|---|---|---|--|-----------|--------------|---|--|---|--|
| | | Wydutki 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 | |
| 2022 | 365 000,00 | 365 000,00 | 132 317,00 | 2 131 800,00 | 76 560,00 | 2 055 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 605 000,00 | 75 000,00 | 2 530 000,00 | 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 | |
| 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 | |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | w tym: | | | | | | | | | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
|------------------|--|---|--|---|--|--|---|--|------|--|
| | w tym: | | | | | | w tym: | | | |
| | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | | | |
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | 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 | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | | |
| 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 | |
| 2022 | 894 576,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 894 576,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2024 | 894 576,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2025 | 827 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2026 | 827 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2027 | 777 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2028 | 597 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2029 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2030 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2031 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |

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 danych. 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych jednostki 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono oraz planuje się zadłużyć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 4 836 800,00 | 2 131 800,00 | 2 605 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 151 560,00 | 76 560,00 | 75 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 4 685 240,00 | 2 055 240,00 | 2 530 000,00 |
| 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: | | | | 1 560,00 | 1 560,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 560,00 | 1 560,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Projekt pn."Aktywne pogranicze" - Poszerzenie oferty turystycznej polko-czeskiego pogranicza oraz pogłębienie współpracy na rzecz rozwoju aktywnej turystyki transgranicznej i stworzenia wspólnego produktu turystycznego. | Urząd Gminy Marciszów | 2021 | 2022 | 1 560,00 | 1 560,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 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 | | | | 4 835 240,00 | 2 130 240,00 | 2 605 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 150 000,00 | 75 000,00 | 75 000,00 |
| 1.3.1.1 | Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego. - Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz zmiana i opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. | Urząd Gminy Marciszów | 2022 | 2023 | 150 000,00 | 75 000,00 | 75 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 685 240,00 | 2 055 240,00 | 2 530 000,00 |
| 1.3.2.1 | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 328 w km 114+150-115+140 w zakresie budowy chodnika w m.Marciszów - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi wojewódzkiej 328. | Urząd Gminy Marciszów | 2021 | 2022 | 321 240,00 | 221 240,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa i rozbudowa infrastruktury turystycznej w Rudawskim Parku Krajobrazowym i jego sąsiedztwie obejmujących gm.Kamienna Góra i Gm.Marciszów. - Poprawa infrastruktury turystycznej. | Urząd Gminy Marciszów | 2021 | 2023 | 1 760 000,00 | 980 000,00 | 780 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa systemu ogrzewania budynku Szkoły Podstawowej w Marciszowie, termomodernizacja poddasza, likwidacja barier architektonicznych. - poprawa infrastruktury technicznej. | Urząd Gminy Marciszów | 2021 | 2022 | 354 000,00 | 354 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Modernizacja i budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Marciszów. - Poprawa bezpieczeństwa. | Urząd Gminy Marciszów | 2022 | 2023 | 2 250 000,00 | 500 000,00 | 1 750 000,00 |

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XLIV/272/2022
Rady Gminy Marciszów
z dnia 30 września 2022 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 - 2032 Gminy Marciszów

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na rok 2022 przyjęto spadek dochodów o 5,0 % w stosunku do roku 2021 w związku z mniejszą planowaną sprzedażą mienia Gminy oraz mniejszymi dochodami z tytułu dotacji na zadania zlecone tj. wypłatę świadczeń 500+, które w roku 2022 będą realizowane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Ogólne kwoty wydatków na lata 2022 – wzrost o 13,8%, w 2023 r. spadek o 5,5 % w stosunku do roku 2022. Od roku 2023 przyjęto szacowane wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie w dłuższym okresie czasu obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Dochody ogółem na rok 2022 po zmianach wynoszą 25.998.907,90 zł.
W roku 2022 dochody bieżące przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej po zmianach wynoszą 25.528.316,56 zł. Dochody majątkowe wynoszą 470.591,34 zł.
W zakresie dochodów majątkowych na rok 2022 wykazano dochody ze sprzedaży majątku gminy, ich wielkości przyjęto według wartości szacunkowej mienia przeznaczonego do sprzedaży na podstawie stosownych Uchwał Rady Gminy. Ze względu, na to, że zasoby przeznaczone do sprzedaży są mniejsze to na rok 2022 przyjęto, że ze sprzedaży mienia dochody będą wynosiły 180.000,00 zł, w roku 2023 zaplanowano na poziomie 100.000,00 zł, a w pozostałych okresach nie planowano dochodów z tego tytułu.

Wydatki:

Wydatki ogółem na rok 2022 po zmianach wynoszą 35.251.620,63 zł.
Wydatki bieżące w roku 2022 zaplanowano w wysokości 27.771.151,63 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na rok 2022 wynoszą 9.787.479,32 zł. W roku 2023 przyjęto wzrost o 2,6%, związany głównie ze wzrostem płacy minimalnej, podwyżkami dla nauczycieli, awansami zawodowymi nauczycieli oraz świadczeniami, które zgodnie z obowiązującymi przepisami muszą być wypłacane. W latach następnych zostały zaplanowane równe kwoty.

Wydatki z tytułu poręczeń przyjęto zgodnie z Uchwałami Rady Gminy w tej sprawie oraz podpisanymi umowami.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz szacunkowego wydatku na obsługę planowanego kredytu w roku 2022.

Wydatki majątkowe w roku 2022 po zmianach wynoszą 7.480.469,00 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano na istniejące inwestycje i nowo rozpoczynane w roku 2022. Zadania inwestycyjne do realizacji w roku 2022 zostały przedstawione w załączniku nr 6 do Uchwały budżetowej na rok 2022.

Przychody:

W roku 2022 zaplanowano Przychody w wysokości 10.147.288,93 zł, z tytułu:

- 1) zaciągnięcia kredytu na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na rok 2022 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości – 4.700.000,00 zł.
- 2) wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy , z rozliczenia roku 2021– 2.691.650,00 zł ;
- 3) wolnych środków, które wpłynęły w roku 2021 jako subwencje uzupełniające z przeznaczeniem na zadania wodno - kanalizacyjne - w kwocie 1.347.144,00 zł
- 3) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).– 1.280.000,00 zł;
- 4) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych)– 128.494,93 zł;

Rozchody:

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych w wysokości zaplanowano na podstawie zawartych umów na kredyty i pożyczki w kwocie 894.576,20 zł;

Wynik budżetu:

W roku 2022 wynik budżetu wynosi – 9.252.712,73 (deficyt), który zostanie pokryty kredytem , wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W pozostałych latach wykazywana jest nadwyżka, która głównie wynika z planowanej dzierżawy mienia Gminy, która w całości przeznaczana jest na spłatę rat kapitałowych od wcześniej zaciągniętych kredytów.

Zmieniono wartość przedsięwzięć dot. zadania pn " Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 328 w km 114+150-115+140 w zakresie budowy chodnika w m.Marciszów" .w związku ze zmianami w budżecie.

Kwota długu i spełnienie wskaźnika spłaty:

Zadłużenie ogółem gminy na koniec roku 2022 wynosi ok 47,4% ,w 2023 wynosi – 41,3% , w 2024 – 34,5% , w 2025 – 28,3%, w latach następnych ma tendencję spadkową.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań według obowiązujących przepisów od roku 2014 została zachowana.