

**Załącznik nr 2**  
**do Zarządzenia Nr 538.2021**  
**Wójta Gminy Majdan Królewski**  
**z dnia 12 listopada 2021 r.**

**PROJEKT**

**U C H W A Ł A Nr . .2021**  
**z dnia grudnia 2021 r.**  
**Rady Gminy Majdan Królewski**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Majdan  
Królewski

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r.  
o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.),  
art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach  
publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

**Rada Gminy Majdan Królewski**  
**uchwala co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Majdan Królewski  
na lata 2022 – 2025, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do  
niniejszej uchwały.

## § 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

## § 3

Upoważnia się Wójta Gminy Majdan Królewski do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
- d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych gazu ziemnego,

2) zawieranych **na czas określony ogółem do kwoty - 2 500 000 zł,**

**w tym:**

- 1) w 2023 roku do kwoty - 2 000 000 zł,
- 2) w 2024 roku do kwoty - 400 000 zł,
- 3) w 2025 roku do kwoty - 100 000 zł,

## § 4

Upoważnia się Wójta Gminy Majdan Królewski do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Majdan Królewski do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja

w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
- d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych gazu ziemnego,

2) zawieranych **na czas określony** ogółem do kwoty - 1 500 000 zł,  
w tym

- 1) w 2023 roku do kwoty - 1 300 000 zł,
- 2) w 2024 roku do kwoty - 150 000 zł,
- 3) w 2025 roku do kwoty - 50 000 zł,

## § 5

Traci moc Uchwała Nr XVII.175.2020 z dnia 18 grudnia 2020 r. Rady Gminy Majdan Królewski w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Majdan Królewski.

## § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Gminy



# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 2.2021  
z dnia 2021-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		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	
2022	47 424 941,00	41 028 941,00	3 701 158,00	7 597,00	22 053 189,00	11 335 990,00	3 931 007,00	1 605 000,00	6 396 000,00	50 000,00	6 346 000,00	
2023	37 370 167,00	37 320 167,00	4 176 650,00	5 000,00	22 139 640,00	7 039 648,00	3 959 229,00	1 523 396,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	38 225 441,00	38 175 441,00	4 251 830,00	5 000,00	22 538 154,00	7 349 962,00	4 030 495,00	1 550 817,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	39 096 100,00	39 046 100,00	4 328 360,00	5 000,00	22 943 840,00	7 665 860,00	4 103 040,00	1 578 730,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne											
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	58 029 941,00	40 848 737,00	16 691 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 181 204,00	17 181 204,00	0,00
2023	37 370 167,00	33 435 895,00	15 015 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 934 272,00	3 934 272,00	0,00
2024	38 225 441,00	34 221 341,00	15 286 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 004 100,00	4 004 100,00	0,00
2025	39 096 100,00	35 020 900,00	15 561 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 075 200,00	4 075 200,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-10 605 000,00	0,00	10 605 000,00	0,00	0,00	10 605 000,00	10 605 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 204,00	10 785 204,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 884 272,00	3 884 272,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 954 100,00	3 954 100,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 025 200,00	4 025 200,00	

<sup>8)</sup> 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 objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	0,00%	0,61%	0,78%	22,99%	22,67%	TAK	TAK
2023	0,00%	12,83%	12,99%	13,62%	13,31%	TAK	TAK
2024	0,00%	12,83%	12,99%	8,76%	8,45%	TAK	TAK
2025	0,00%	12,83%	x	8,92%	8,92%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2022	0,00	0,00	0,00	975 000,00	0,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 zostaną 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. Automatyczne 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.

<sup>x</sup> - 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 z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 2.2021  
z dnia 2021-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 045 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	1 008 100,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 045 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	1 008 100,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	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				1 045 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	1 008 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 045 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	1 008 100,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej w Rusinowie Nr G 104118 R " Stawisko - Gadka" przez wieś - Rozbudowa drogi gminnej w Rusinowie Nr G 104118 R " Stawisko - Gadka" przez wieś na odcinku do 1 km	Urząd Gminy w Majdanie Królewskim	2021	2022	400 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Unowocześnienie systemu oświetlenia ulicznego poprzez wymianę lamp i opraw na energooszczędne we wszystkich miejscowościach Gminy Majdan Królewski - Wymiana lamp i opraw na energooszczędne we wszystkich miejscowościach Gminy Majdan Królewski	Urząd Gminy w Majdanie Królewskim	2021	2022	645 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	608 100,00

## Objaśnienia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Majdan Królewski na lata 2022-2025.

Dane do Wieloletniej prognozy finansowej zostały przyjęte na podstawie:

### Rok 2019

- na podstawie sprawozdania Rb - 27 S - roczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- na podstawie sprawozdania Rb - 28 S - roczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- na podstawie sprawozdania Rb - NDS - kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie budżetowych na dzień 31 grudnia 2019 roku,

### Rok 2020

- na podstawie sprawozdania Rb - 27 S - roczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych na dzień 31 grudnia 2020 roku,
- na podstawie sprawozdania Rb - 28 S - roczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2020 roku,
- na podstawie sprawozdania Rb - NDS - kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie budżetowych na dzień 31 grudnia 2020 roku,

### Rok 3 kwartał 2021

- na podstawie sprawozdania Rb - 27 S - roczne sprawozdanie planu dochodów budżetowych na dzień 30 września 2021 roku,
- na podstawie sprawozdania Rb - 28 S - roczne sprawozdanie planu wydatków budżetowych na dzień 30 września 2021 roku,
- na podstawie sprawozdania Rb - NDS - kwartalne sprawozdanie - plan - o nadwyżce/deficycie budżetowych na dzień 30 września 2021 roku,

### Rok 2021

- na podstawie sprawozdania Rb - 27 S - roczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych na dzień 30 września 2021 roku i prognozy za IV kwartał 2021r,
- na podstawie sprawozdania Rb - 28 S - roczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych na dzień 30 września 2021 roku i prognozy za IV kwartał 2021r,
- na podstawie sprawozdania Rb - NDS - kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie budżetowych na dzień 30 września 2021 roku i prognozy na dzień 31 grudnia 2021r.,

Nadwyżka/deficyt:

- planowany jest do deficyt w kwocie - **2 273 685,54** zł. Źródłem pokrycia deficytu w kwocie - 2 273 685,54 zł ustala się:
  - a) nadwyżkę z lat ubiegłych - 1 493 174,76 zł,
  - b) nadwyżkę z tytułu 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 kwocie - 780 510,78 zł ( paragraf 905 ), w tym środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgodnie z § 3 ust. 1 Uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku

w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Spląty rat wcześniej zaciągniętych pożyczek lub kredytów - brak.

## **Rok 2022**

### **1. Dochody:**

- na podstawie pisma nr DTG.3113-10/21 Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 20 października 2021 roku w sprawie kwoty dotacji z tytułu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w Gminie w 2022 roku,
  - na podstawie pisma nr F-I.3110.13.2021 Wojewody Podkarpackiego z dnia 21.10.2021 roku w sprawie kwot dotacji na 2022 rok z tytułu dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych - które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
  - na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku z tytułu planowanych rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok oraz planowanej kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
  - na podstawie danych wynikających z ewidencji księgowej z tytułu realizacji dochodów własnych Gminy przez Urząd Gminy i jednostki organizacyjne,
  - na podstawie podjętych uchwał, tzw: około budżetowych przez Radę Gminy Majdan Królewski,
  - na podstawie przypisów wynikających z deklaracji podatkowych i zawartych umów najmu i dzierżawy,
- dochody majątkowe: planowane wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości,

### **2. Wydatki zaplanowano:**

- na podstawie projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych Gminy Majdan Królewski łącznie z dokonaną weryfikacją tych planów,
  - na podstawie danych otrzymanych poszczególnych stanowisk pracy pracowników Urzędu Gminy,
  - na podstawie pism otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego, fundacji, stowarzyszeń, mieszkańców gminy, instytucji kościelnych,
  - na podstawie wcześniej ( w roku poprzednim i latach poprzednich) podjętych uchwał przez Radę Gminy Majdan Królewski,
- Zostały zaplanowane podwyżki wynagrodzeń na poziomie 10% .

### **3. Nadwyżka/deficyt:**

- planowany jest deficyt budżetu w kwocie - **10 605 000,00 zł.**

Źródłem pokrycia planowanego deficytu w kwocie - **10 605 000,00 zł** ustala się:

a) nadwyżkę z lat ubiegłych ( paragraf 957 ) w kwocie - 9 298 351,00 zł, ( w załączeniu kopia sprawozdania Rb - NDS za III kwartał 2021 roku, kopia uchwały nr XXIII.226.2021 Rady Gminy Majdan Królewski z dnia 26 października 2021 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2021 rok oraz projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie planowanej do podjęcia w listopadzie 2021 roku),



b) nadwyżkę z tytułu 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 ( paragraf 905 ) w kwocie - 1 306 649,00 zł ( środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgodnie z § 3 ust. 1 Uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego).

Gmina Majdan Królewski w 2020 roku i 2021 roku otrzymała środki finansowe w kwocie - **2 406 649,00 zł** z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych ( zwanym dalej: RFIL), który jest częścią Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

Gmina Majdan Królewski zaplanowała wydatki inwestycyjne do poniesienia w 2021 i 2022 roku, dlatego też w/w środki zostają ujęte jako dochody i przychody w uchwale budżetowej roku 2021 i w projekcie uchwały budżetowej Gminy Majdan Królewski na 2022 roku oraz w załączniku nr 1 do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Majdan Królewski na lata 2022 - 2025 t.j.

a) w roku **2021** - kwota **400 000,00 zł** w poz. 1.2 - Dochody majątkowe, w tym " w poz.1.2.2 -z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz w poz. 2.2 - Wydatki majątkowe w poz. 2.2.1 - Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust.4 pkt. 1 ustawy,

b) w roku 2021 - kwota - **700 000,00 zł** w poz. 4.2. " Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym" w poz. 4.2.1. " na pokrycie deficytu budżetu" oraz zostają zaplanowane wydatki majątkowe w poz. 2.2 " wydatki majątkowe, w tym:" i w poz. 2.2.1. " inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust.4 pkt. 1 ustawy,

c) w roku **2022** - kwota **1 306 649,00 zł** w poz. 4.2. " Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym" w poz. 4.2.1. " na pokrycie deficytu budżetu" oraz zostają zaplanowane wydatki majątkowe w poz. 2.2 " wydatki majątkowe, w tym:" i w poz. 2.2.1. " inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust.4 pkt. 1 ustawy.

W załączeniu kopia Zarządzenia Nr 533.2021 Wójta Gminy Majdan Królewski z dnia 27 października 2021 roku w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków z Funduszu przeciwdziałania COVID - 19. W/w Zarządzenie w listopadzie br. zostanie zmienione, ponieważ zadanie pod nazwą: *Unowocześnienie systemu oświetlenia ulicznego poprzez wymianę lamp i opraw na energooszczędne we wszystkich miejscowościach Gminy Majdan Królewski* zostało zaplanowane do realizacji w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok i na najbliższej sesji wydatki na to zadanie zostaną zmniejszone w uchwale budżetowej w 2021 roku.

Gmina Majdan Królewski planuje dokonać wyboru okresu 7 lat, z którego liczony byłby limit spłaty - 7-letnią średnią arytmetyczną.

Spłaty rat wcześniej zaciągniętych pożyczek lub kredytów - brak.

## **Rok 2023**

### **1. Dochody:**

- na podstawie planowanej dotacji Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z tytułu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w Gminie wynikającej z analizy wpływów z poprzednich lat,

- na podstawie planowanej dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych - które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 3,3 % z wyjątkiem świadczenia wychowawczego,
- na podstawie planowanych rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu 1,8 %,
- na podstawie planowanych rocznych kwot udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu 1,8 %,
- na podstawie danych wynikających z ewidencji księgowej z tytułu realizacji dochodów własnych Gminy przez Urząd Gminy i jednostki organizacyjne- przyjęto wzrost średnio 1,8 % ,
- na podstawie przypisów wynikających z deklaracji podatkowych i zawartych umów najmu i dzierżawy - przyjęto wzrost średnio o 1,8%,
- dochody majątkowe - planowane z tytułu sprzedaży składników majątkowych ( sprzedaż złomu i drewna).

## **2. Wydatki:**

- na podstawie danych wynikających z analizy projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych Gminy Majdan Królewski z lat wcześniejszych łącznie z dokonaną weryfikacją tych planów z uwzględnieniem wzrostu wydatków na wynagrodzenia - średnio - 5 % , pozostałe wydatki bieżące 2,3 %,
- na podstawie planowanych danych otrzymanych poszczególnych stanowisk pracy pracowników Urzędu Gminy - dotyczy planów realizacji zadań inwestycyjnych,
- na podstawie planowanych pism otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego, fundacji, stowarzyszeń, mieszkańców gminy, instytucji kościelnych,
- na podstawie wcześniej ( w roku poprzednim i latach poprzednich) podjętych uchwał przez Radę Gminy Majdan Królewski,

## **3. Nadwyżka/deficyt:**

- planowany jest budżet zrównoważony.

**W planowanych dochodach i wydatkach nie ujęto świadczenia wychowawczego - 500+** na poziomie palnu dochodów i wydatków roku 2021

## **Rok 2024**

### **1. Dochody:**

- na podstawie planowanej dotacji Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z tytułu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w Gminie wynikającej z analizy wpływów z poprzednich lat,
- na podstawie planowanej dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych - które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 3,3 % z wyjątkiem świadczenia - 500+ ,
- na podstawie planowanych rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu 1,8 %,

- na podstawie planowanych rocznych kwot udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu 1,8 %,
- na podstawie danych wynikających z ewidencji księgowej z tytułu realizacji dochodów własnych Gminy przez Urząd Gminy i jednostki organizacyjne- przyjęto wzrost średnio o 1,8% ,
- na podstawie przypisów wynikających z deklaracji podatkowych i zawartych umów najmu i dzierżawy - przyjęto wzrost średnio o 1,8%,
- dochody majątkowe - planowane z tytułu sprzedaży składników majątkowych ( sprzedaż złomu i drewna).

## **2. Wydatki:**

- na podstawie danych wynikających z analizy projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych Gminy Majdan Królewski z lat wcześniejszych łącznie z dokonaną weryfikacją tych planów z uwzględnieniem wzrostu wydatków na wynagrodzenia - średnio - 5% , pozostałe wydatki bieżące 2,3 %,
- na podstawie planowanych danych otrzymanych poszczególnych stanowisk pracy pracowników Urzędu Gminy - dotyczy planów realizacji zadań inwestycyjnych,
- na podstawie planowanych pism otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego, fundacji, stowarzyszeń, mieszkańców gminy, instytucji kościelnych,
- na podstawie wcześniej ( w roku poprzednim i latach poprzednich) podjętych uchwał przez Radę Gminy Majdan Królewski,

## **3. Nadwyżka/deficyt:**

- planowany jest budżet zrównoważony.

**W planowanych dochodach i wydatkach nie ujęto świadczenia wychowawczego - 500+** na poziomie palnu dochodów i wydatków roku 2021

## **Rok 2025**

### **Dochody:**

- na podstawie planowanej dotacji Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z tytułu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w Gminie wynikającej z analizy wpływów z poprzednich lat,
- na podstawie planowanej dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych - które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 3,3 %,
- na podstawie planowanych rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu 1,8 %,
- na podstawie planowanych rocznych kwot udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - przyjęto z uwzględnieniem wzrostu 1,8 %,
- na podstawie danych wynikających z ewidencji księgowej z tytułu realizacji dochodów własnych Gminy przez Urząd Gminy i jednostki organizacyjne- przyjęto wzrost średnio o 1,8 % ,
- na podstawie przypisów wynikających z deklaracji podatkowych i zawartych umów najmu i dzierżawy - przyjęto wzrost średnio o 1,8 %,
- dochody majątkowe - planowane z tytułu sprzedaży składników majątkowych ( sprzedaż złomu i drewna).

## **2. Wydatki:**

- na podstawie danych wynikających z analizy projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych Gminy Majdan Królewski z lat wcześniejszych łącznie z dokonaną weryfikacją tych planów z uwzględnieniem wzrostu wydatków na wynagrodzenia - średnio - 5 % , pozostałe wydatki bieżące 2,3%,
- na podstawie planowanych danych otrzymanych poszczególnych stanowisk pracy pracowników Urzędu Gminy - dotyczy planów realizacji zadań inwestycyjnych,
- na podstawie planowanych pism otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego, fundacji, stowarzyszeń, mieszkańców gminy, instytucji kościelnych,
- na podstawie wcześniej ( w roku poprzednim i latach poprzednich) podjętych uchwał przez Radę Gminy Majdan Królewski,

## **3. Nadwyżka/deficyt:**

- planowany jest budżet zrównoważony.

**W planowanych dochodach i wydatkach nie ujęto świadczenia wychowawczego - 500+**  
na poziomie palnu dochodów i wydatków roku 2021

## **Wykaz przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2**

### **1. Przesięwzięcia o których mowa w art. 226 ust.4 pkt.1 lit.a ustawy o finansach publicznych**

Gmina Majdan Królewski planuje zadania do realizacji w ramach przedsięwzięć na lata 2022 - 2025, to jest w 2022 roku:

- Rozbudowa drogi gminnej w Rusinowie Nr G 104118 R " Stawisko - Gadka" przez wieś - 370 000,00 zł,
- Unowocześnienie systemu oświetlenia ulicznego poprzez wymianę lamp i opraw na energooszczędne we wszystkich miejscowościach Gminy Majdan Królewski - 605 000,00 zł.