

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXX/228/2021
Rady Miejskiej w Maszewie
z dnia 28 września 2021 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2021	2022	2023	2024	2025	Limit roboresztów
1	Przedsięwzięcia razem				13 211 999,53	761 880,00	4 228 296,36	396 000,00	396 000,00	396 000,00	6 039 136,36
1.a	- wydatki bieżące				382 521,25	142 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 840,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 819 478,28	619 040,00	4 228 296,36	396 000,00	396 000,00	396 000,00	5 896 296,36
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 13 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn. zm.):				405 521,25	142 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 840,00
1.1.1	- wydatki bieżące				382 521,25	142 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 840,00
1.1.1.1	Nowe miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Maszewo - wzrost zatrudnienia oraz powrót na rynek pracy osób, którym utrudnia to sytuacja rodzinna wynikająca z opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2020	2021	382 521,25	142 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 840,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Nowe miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Maszewo - wydatki majątkowe - Wzrost zatrudnienia oraz powrót na rynek pracy osób, którym utrudnia to sytuacja rodzinna wynikająca z opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2020	2021	23 000,00	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:				0,00	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	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	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):				12 806 478,28	619 040,00	4 228 296,36	396 000,00	396 000,00	396 000,00	5 896 296,36
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 806 478,28	619 040,00	4 228 296,36	396 000,00	396 000,00	396 000,00	5 896 296,36
1.3.2.1	Dotowa hali sportowej na działce 526 i 1068 przy ul. Szkolnej w Maszewie -	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2012	2025	4 305 141,92	450 000,00	396 000,00	396 000,00	396 000,00	396 000,00	2 034 000,00
1.3.2.2	Rozebudowa remizy w Naszynie - Poprawa warunków do spotkań mieszkańców wsi	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2021	2022	100 000,00	30 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Dotowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Radzanek - Poprawa warunków ochrony środowiska w miejscowości	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2021	2022	5 038 745,00	38 745,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	Remont Szkoły Podstawowej w Maszewie-wymiana dachu i remont pomieszczeń - Poprawa infrastruktury szkolnej	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2021	2022	1 435 463,00	72 963,00	1 362 500,00	0,00	0,00	0,00	1 362 500,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w Maszewie- ul.Kamienna - Poprawa jakości infrastruktury i spójności sieci drogowej na terenie Gminy Maszewo	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2021	2022	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.6	Utworzenie obiektu rekreacyjnego zlokalizowanego w Maszewie przy ul. Leśnej - Poprawa dostępu mieszkańców Maszewa do obiektów sportowo-rekreacyjnych	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2021	2022	202 697,82	4 700,00	197 997,82	0,00	0,00	0,00	197 997,82
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Maciejewo o dł. 260m - Poprawa jakości infrastruktury i spójności sieci drogowej na terenie Gminy Maszewo	URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE	2021	2022	524 430,54	22 632,00	501 798,54	0,00	0,00	0,00	501 798,54

Sk. ch

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Maszewo na lata 2021-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Maszewo na lata 2021-2035:

Dochody bieżące budżetu gminy lat przyszłych wyliczono w oparciu o planowaną realizację dochodów lat poprzednich z uwzględnieniem kilkuprocentowego wskaźnika inflacji, nieznacznego wzrostu podatków lokalnych. Nie planuje się odchyżeń pomiędzy przyjętymi wartościami w prognozowanym okresie w zakresie dochodów własnych. Odchylenia (zmniejszenie) w stosunku do dochodów wykonanych w 2020r. zauważa się w zaplanowanych na 2021 rok przez Wojewodę dotacjach na zadania zlecone i własne, które wprowadzono zgodnie z przyjętymi kalkulacjami.

Kwota dochodów została zwiększona o 695 667,16 zł, z czego dochody bieżące zmalały o 80 645,38 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 776 312,54 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Maszewo na dzień 28.09.2021 r.

Podstawę do kalkulacji pozostałych wydatków na lata przyszłe stanowiło ich przewidywane wykonanie w latach poprzednich, uwzględniające uregulowanie powstałych zobowiązań, pomniejszone o wydatki jednorazowe oraz wydatki, których realizacja została zakończona. Wydatki zaplanowane zostały na takim poziomie aby zapewniły podstawowe działanie jednostki, bez zachwiania jej płynności finansowej. Ustalono wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto średnio o 7,5 % z uwagi na wzrost najniższego wynagrodzenia (za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli, które obowiązuje na dzień 1 września 2020 roku).

Kwota wydatków została zmniejszona o 2 868 631,38 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 62 249,62 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 2 930 881,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Maszewo na dzień 28.09.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.09.2021 r. wynosi -1 636 737,05 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	45 529 042,55 zł	+695 667,16 zł	46 224 709,71 zł
dochody bieżące, w tym:	43 395 307,70 zł	-80 645,38 zł	43 314 662,32 zł
udziały z podatku CIT	55 160,00 zł	+10 600,00 zł	65 760,00 zł
z subwencji ogólnej	13 399 116,00 zł	+29 400,00 zł	13 428 516,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	15 151 192,70 zł	-172 460,88 zł	14 978 731,82 zł
pozostałe	9 175 383,00 zł	+51 815,50 zł	9 227 198,50 zł
dochody majątkowe, w tym:	2 133 734,85 zł	+776 312,54 zł	2 910 047,39 zł

ze sprzedaży majątku	220 000,00 zł	+99 548,00 zł	319 548,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	1 893 134,85 zł	+676 764,54 zł	2 569 899,39 zł
Wydatki ogółem:	50 730 078,14 zł	-2 868 631,38 zł	47 861 446,76 zł
wydatki bieżące, w tym:	44 382 788,10 zł	+62 249,62 zł	44 445 037,72 zł
wynagrodzenia z narzutami	14 898 008,64 zł	-47 122,88 zł	14 850 885,76 zł
wydatki majątkowe	6 347 290,04 zł	-2 930 881,00 zł	3 416 409,04 zł
Wynik budżetu	-5 201 035,59 zł	+3 564 298,54 zł	-1 636 737,05 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Maszewo nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2021 roku wzrosły o kwotę 3 564 298,54 zł. Roczne rozchody budżetu gminy w okresie objętym prognozą finansową zostały ustalone w oparciu o:

- 1) umowy kredytów długoterminowych, rozchody wynikają z harmonogramu jego spłat. W latach 2021-2035 raty zostały ustalone na poziomie wynikającym z harmonogramów spłat
- 2) lokaty terminowe, które zaplanowano w rozchodach budżetu w roku 2021-inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu w wysokości 3 564 298,54 zł w związku z otrzymanymi środkami z RFIL pozostające do wykorzystania na kontynuowane zadania inwestycyjne w 2022r.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	7 268 535,59 zł	0,00 zł	7 268 535,59 zł
Rozchody budżetu, w tym:	2 067 500,00 zł	+3 564 298,54 zł	5 631 798,54 zł
inne rozchody	0,00 zł	+3 564 298,54 zł	3 564 298,54 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2025. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano przedsięwzięcie Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Maciejewo o dł. 260m.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Radzanek,
- 2) przebudowa drogi gminnej w Maszewie- ul.Kamienna,
- 3) remont Szkoły Podstawowej w Maszewie-wymiana dachu i remont pomieszczeń,
- 4) utworzenie obiektu rekreacyjnego zlokalizowanego w Maszewie przy ulic Leśnej,.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Maszewo na lata 2021-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	8,05%	7,56%	2,86%	2,67%	0,13%
8.3	12,92%	13,02%	7,72%	4,19%	6,64%
8.3.1	13,56%	13,66%	8,36%	4,19%	6,64%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.3	8,54%	6,68%	6,24%	8,93%	10,69%
8.3.1	8,82%	6,96%	6,24%	8,93%	10,69%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
8.1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.3	12,94%	15,48%	18,28%	20,83%	23,16%
8.3.1	12,94%	15,48%	18,28%	20,83%	23,16%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, polegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy:

1) w związku z zaciągnięciem długu przez Celowy Związek Gmin R-XXI w łącznej wysokości 2.000.000 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu - umowa kredytu z dnia 22.06.2020r. Udział procentowy przydający Gminie Maszewo wynosi 2,852684187% co stanowi łączną kwotę zobowiązania 251 348 zł. w podziale spłaty na lata 2021-2025, w tym: w latach 2021-2024- po 11 411 zł, w roku 2025-5 704 zł.

2) w związku z zaciągnięciem nowego dług przez Celowy Związek Gmin R-XXI w łącznej wysokości 1.598.128,59zł, pożyczka na realizację zadania; "Budowa instalacji fotowoltaicznej o mocy około 1 MWp na terenie Regionalnego Zakładu Gospodarowania Odpadami w Słajsinie na działce nr 66/8 o powierzchni 2,8318ha, obręb Słajfino, gm. Nowogard" - umowa pożyczki z dnia 14.07.2021r. Udział procentowy przydający Gminie Maszewo wynosi 2,852684187% co stanowi łączną kwotę zobowiązania 45 590 zł w podziale spłaty na lata 2021-2035, w tym: w roku 2021-2 979 zł, w latach 2022-2030- po 13 044 zł, latach 2031-2035-po 3 043 zł.

3) w związku z zaciągnięciem nowego dług przez Celowy Związek Gmin R-XXI w łącznej wysokości 112 041 500 zł, pożyczka na realizację zadania; "Budowa kwatery składowania odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne- rozbudowa o następną kwaterę wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą w ramach Regionalnego Zakładu Gospodarowania Odpadami w Słajsinie, gm. Nowogard" - umowa pożyczki z dnia 14.07.2021r. Udział procentowy przydający Gminie Maszewo wynosi 2,852684187% co stanowi łączną kwotę zobowiązania 343 506 zł w podziale spłaty na lata 2021-2035, w tym: w roku 2021-2 035 zł, w latach 2022-2032- po 24 391 zł, latach 2033-2035-po 24 390 zł.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

W stosunku do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo obowiązującej na moment złożenia projektu nowej prognozy finansowej (uchwała nr XXVIII/204/2021 z 27 maja 2021 r. zmieniona zarządzeniem nr 464/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r.) zmianom ulegają m.in. zapisy wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo na lata 2021- 2035 związane z dostosowaniem wielkości dochodów i wydatków do zmian wprowadzonych w budżecie w 2021 r. W bieżącej uchwale wprowadzono również zmiany dotyczące wprowadzenia do załącznika nr 2 nowych przedsięwzięć dotyczących zadań które będą realizowane w latach 2021-2022 oraz aktualizacji limitów zobowiązań.

Kwota dochodów została zwiększona o 695 667,16 zł, z czego dochody bieżące zmalały o 80 645,38 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 776 312,54 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Maszewo na dzień 28.09.2021 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 2 868 631,38 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 62 249,62 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 2 930 881,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Maszewo na dzień 28.09.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.09.2021 r. wynosi -1 636 737,05 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Maszewo nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2021 roku wzrosły o kwotę 3 564 298,54 zł. która stanowić będzie w przyszłym roku przychód w celu dokonania wydatków planowanych inwestycji ze środków RFIL z czego kwota:

1. 500 000 zł -Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Radzanek,
2. 1 362 500 zł - Remont Szkoły Podstawowej w Maszewie-wymiana dachu i remont pomieszczeń,
3. 1 200 000 zł - Przebudowa drogi gminnej w Maszewie- ul.Kamienna,
4. 501 798,54 zł - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Maciejewo o dł. 260m.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.



Uzasadnienie

W stosunku do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo obowiązującej na moment złożenia projektu nowej prognozy finansowej (uchwała nr XXVIII/204/2021 z 27 maja 2021 r. zmieniona zarządzeniem nr 464/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r.) zmianom ulegają m.in. zapisy wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo na lata 2021- 2035 związane z dostosowaniem wielkości dochodów i wydatków do zmian wprowadzonych w budżecie w 2021 r. W bieżącej uchwale wprowadzono również zmiany dotyczące wprowadzenia do załącznika nr 2 nowych przedsięwzięć dotyczących zadań które będą realizowane w latach 2021-2022 oraz aktualizacji limitów zobowiązań.

Kwota dochodów została zwiększona o 695 667,16 zł, z czego dochody bieżące zmalały o 80 645,38 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 776 312,54 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Maszewo na dzień 28.09.2021 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 2 868 631,38 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 62 249,62 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 2 930 881,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Maszewo na dzień 28.09.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.09.2021 r. wynosi -1 636 737,05 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Maszewo nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2021 roku wzrosły o kwotę 3 564 298,54 zł. która stanowić będzie w przyszłym roku przychód w celu dokonania wydatków planowanych inwestycji ze środków RFIL z czego kwota:

1. 500 000 zł -Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Radzanek,
2. 1 362 500 zł - Remont Szkoły Podstawowej w Maszewie-wymiana dachu i remont pomieszczeń,
3. 1 200 000 zł - Przebudowa drogi gminnej w Maszewie- ul.Kamienna,
4. 501 798,54 zł - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Maciejewo o dł. 260m.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

BURMISTRZ


mgr Paweł Piesio