

U C H W A Ł A NR XIII/99/2024

RADY GMINY MASŁÓW

z dnia 19 grudnia 2024 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2025-2031.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024r., poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.) –

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Masłów na lata 2025-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2025 - 2031, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku nr 2,
- 2) 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,
- 3) przekazania kierownikom jednostek budżetowych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr LXVI/670/2023 Rady Gminy Masłów z dnia 22 grudnia 2023 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2024-2031 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Masłów.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 roku.

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała NR XIII/99/2024
z dnia 2024-12-19

| 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⁾ | w tym: | 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 | |
| 2025 | 92 204 793,40 | 72 279 357,36 | 40 745 180,43 | 646 334,13 | 1 501 845,44 | 11 337 422,29 | 18 048 575,07 | 8 419 098,07 | 19 925 436,04 | 3 800 000,00 | 16 125 436,04 | |
| 2026 | 88 241 331,00 | 74 809 135,00 | 42 171 262,00 | 668 956,00 | 1 554 410,00 | 11 734 232,00 | 18 680 275,00 | 8 713 767,00 | 13 432 196,00 | 0,00 | 13 407 746,00 | |
| 2027 | 78 428 219,00 | 77 128 219,00 | 43 478 571,00 | 689 694,00 | 1 602 597,00 | 12 097 993,00 | 19 259 364,00 | 8 983 894,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | |
| 2028 | 80 717 809,00 | 79 287 809,00 | 44 695 971,00 | 709 005,00 | 1 647 470,00 | 12 436 737,00 | 19 798 626,00 | 9 235 443,00 | 1 430 000,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | |
| 2029 | 83 007 868,00 | 81 507 868,00 | 45 947 458,00 | 728 857,00 | 1 693 599,00 | 12 784 966,00 | 20 352 988,00 | 9 494 035,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 350 000,00 | |
| 2030 | 85 045 564,00 | 83 545 564,00 | 47 096 144,00 | 747 078,00 | 1 735 939,00 | 13 104 590,00 | 20 861 813,00 | 9 731 386,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 350 000,00 | |
| 2031 | 87 334 203,00 | 85 634 203,00 | 48 273 548,00 | 765 755,00 | 1 779 337,00 | 13 432 205,00 | 21 383 358,00 | 9 974 671,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 1 550 000,00 | |

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. 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.

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 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 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 | | | |
| 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 | | |
| 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 |
| 2025 | 89 874 155,40 | 66 411 296,20 | 33 360 362,53 | 0,00 | 0,00 | 874 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 462 859,20 | 23 462 859,20 | 1 866 000,00 |
| 2026 | 85 891 331,00 | 68 882 230,00 | 34 955 435,00 | 0,00 | 0,00 | 746 252,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 009 101,00 | 17 009 101,00 | 0,00 |
| 2027 | 76 103 219,00 | 71 067 909,00 | 36 467 258,00 | 0,00 | 0,00 | 557 414,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 035 310,00 | 5 035 310,00 | 0,00 |
| 2028 | 78 287 809,00 | 73 201 160,00 | 37 916 832,00 | 0,00 | 0,00 | 390 010,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 086 649,00 | 5 086 649,00 | 0,00 |
| 2029 | 80 607 868,00 | 74 957 758,00 | 38 931 107,00 | 0,00 | 0,00 | 259 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 650 110,00 | 5 650 110,00 | 0,00 |
| 2030 | 82 845 564,00 | 76 884 159,00 | 39 943 316,00 | 0,00 | 0,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 961 405,00 | 5 961 405,00 | 0,00 |
| 2031 | 85 114 203,00 | 78 685 693,75 | 40 951 885,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 428 509,25 | 6 428 509,25 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | 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 | w tym: |
| | | | | | 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 |
| 2025 | 2 330 638,00 | 2 330 638,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 325 000,00 | 2 325 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 430 000,00 | 2 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 220 000,00 | 2 220 000,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | w tym: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 330 638,00 | 2 330 638,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 325 000,00 | 2 325 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 430 000,00 | 2 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 220 000,00 | 2 220 000,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | 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 ^x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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 | | | | | | |
| 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 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 925 000,00 | 0,00 | 5 868 061,16 | 5 868 061,16 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 575 000,00 | 0,00 | 5 926 905,00 | 5 926 905,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 250 000,00 | 0,00 | 6 060 310,00 | 6 060 310,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 820 000,00 | 0,00 | 6 086 649,00 | 6 086 649,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 420 000,00 | 0,00 | 6 550 110,00 | 6 550 110,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 220 000,00 | 0,00 | 6 661 405,00 | 6 661 405,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 948 509,25 | 6 948 509,25 | |

⁸⁾ 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) ^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 wykonanie 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 |
| 2025 | 5,26% | 11,19% | x | 15,70% | 15,66% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,91% | 11,68% | x | 13,68% | 13,64% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,43% | 10,20% | x | 13,34% | 13,30% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,22% | 9,69% | x | 12,01% | 11,97% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,87% | 9,91% | x | 10,19% | 10,15% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,52% | 9,85% | x | 9,15% | 9,11% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,28% | 9,83% | x | 9,70% | 9,66% | 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 |
| 2025 | 701 226,07 | 701 226,07 | 625 693,56 | 7 220 971,24 | 7 220 971,24 | 6 568 331,48 | 778 993,28 | 778 993,28 | 625 693,56 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 114,70 | 691 696,00 | 579 295,40 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 564,52 | 15 480,86 | 12 964,50 |
| 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 |

| 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 ^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 |
| 2025 | 8 192 269,31 | 8 192 269,31 | 6 568 331,48 | 25 027 716,16 | 3 909 030,50 | 21 118 685,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 7 041 652,00 | 6 678 745,00 | 6 518 089,00 | 14 725 516,70 | 3 883 864,70 | 10 841 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 516 564,52 | 16 564,52 | 3 500 000,00 | 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 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2031 | 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 ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | | |
| 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 | |
| 2025 | 2 330 638,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 2 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 2 325 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 2 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 2 220 000,00 | 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 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.

^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 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
uchwały nr Uchwała NR XIII/99/2024
z dnia 2024-12-19

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 47 570 016,13 | 25 027 716,16 | 14 725 516,70 | 3 516 564,52 | 0,00 | 43 269 797,38 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 9 943 113,35 | 3 909 030,50 | 3 883 864,70 | 16 564,52 | 0,00 | 7 809 459,72 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 37 626 902,78 | 21 118 685,66 | 10 841 652,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 35 460 337,66 |
| 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: | | | | 17 628 454,90 | 8 746 262,59 | 7 791 766,70 | 16 564,52 | 0,00 | 16 554 593,81 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 073 678,94 | 778 993,28 | 750 114,70 | 16 564,52 | 0,00 | 1 545 672,50 |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczny samorząd Gminy Masłów - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa w urzędzie | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 33 394,84 | 32 410,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 410,84 |
| 1.1.1.2 | Tworzenie lokalnych systemów wsparcia dla seniorów - Zwiększenie dostępności usług społecznych i zdrowotnych | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MASŁOWIE | 2024 | 2027 | 1 984 716,10 | 705 014,44 | 740 114,70 | 16 564,52 | 0,00 | 1 461 693,66 |
| 1.1.1.3 | Projekt: "Wydłużenie aktywności zawodowej pracowników JST w gminach powiatu kieleckiego" - ochrona zdrowia | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2026 | 55 568,00 | 41 568,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 51 568,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 15 554 775,96 | 7 967 269,31 | 7 041 652,00 | 0,00 | 0,00 | 15 008 921,31 |
| 1.1.2.1 | "Mobilna Gmina Masłów" w ramach projektu "Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Kieleckim Obszarze Funkcjonalnym" - Poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2026 | 8 184 061,00 | 2 435 295,00 | 5 682 352,00 | 0,00 | 0,00 | 8 117 647,00 |
| 1.1.2.2 | Cyberbezpieczny samorząd Gminy Masłów - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa w urzędzie | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 774 839,40 | 436 398,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 436 398,75 |
| 1.1.2.3 | Rozbudowa i modernizacja PSZOK w Dąbrowie gm. Masłów - Ochrona środowiska - gospodarka odpadami | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 77 000,00 | 77 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77 000,00 |
| 1.1.2.4 | Utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci do lat 3 w Masłowie Drugim - wzrost dostępności miejsc opieki na dziećmi w żłobkach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 1 718 226,56 | 1 698 226,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 698 226,56 |
| 1.1.2.5 | Projekt w ramach Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego "Zagospodarowanie terenu w centrum Masłowa Pierwszego - etap I" - stworzenie przestrzeni publicznej pełniącej centrum Masłowa Pierwszego | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2026 | 4 800 649,00 | 3 320 349,00 | 1 359 300,00 | 0,00 | 0,00 | 4 679 649,00 |
| 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 | | | | 29 941 561,23 | 16 281 453,57 | 6 933 750,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 26 715 203,57 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 7 869 434,41 | 3 130 037,22 | 3 133 750,00 | 0,00 | 0,00 | 6 263 787,22 |
| 1.3.1.1 | Program gospodarki odpadami - ochrona środowiska | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2026 | 7 645 500,00 | 3 116 250,00 | 3 116 250,00 | 0,00 | 0,00 | 6 232 500,00 |
| 1.3.1.2 | Utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w związku z promocją oraz realizacją programu "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych | Urząd Gminy Masłów | 2021 | 2026 | 223 934,41 | 13 787,22 | 17 500,00 | 0,00 | 0,00 | 31 287,22 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 22 072 126,82 | 13 151 416,35 | 3 800 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 20 451 416,35 |
| 1.3.2.1 | Aktualizacja projektu przebudowy drogi gminnej w Ciekotach ul.Radostowa - przygotowany wniosek ZRID. - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 24 354,00 | 24 354,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 354,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa budynku wielofunkcyjnego w Masłowie Drugim w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład zadanie "Budowa drogi ul. Ojca Pio oraz budowa budynku wielofunkcyjnego w Masłowie Drugim" - rozwój infrastruktury społecznej | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 4 970 286,90 | 4 820 606,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 820 606,90 |
| 1.3.2.3 | Budowa drogi ul.Ojca Pio w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład zadanie "Budowa drogi ul. Ojca Pio oraz budowa budynku wielofunkcyjnego w Masłowie Drugim" - rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 2 270 000,00 | 2 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 270 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa placu rekreacyjnego przy ul. Św. Floriana w Mąchocicach Kapitulnych - Rozwój lokalny | Urząd Gminy Masłów | 2022 | 2025 | 354 937,20 | 46 906,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 906,90 |
| 1.3.2.5 | Dotacja celowa na prace konserwatorskie przy zabytkach w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - dotacje dla wnioskodawców - Ochrona dziedzictwa narodowego | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 660 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.6 | Opracowanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacji sanitarnej wraz z pompownią oraz przyłączami w ulicach: Wspólnej, Dojazdowej, Złotej w miejscowości Wola Kopcowa, gmina Masłów - poprawa stanu środowiska naturalnego | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 121 770,00 | 121 770,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 770,00 |
| 1.3.2.7 | Opracowanie projektu i wykonanie odwodnienia odcinka ul. Wspólnej w Woli Kopcowej w sąsiedztwie działki nr ew. 216/2 - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 21 525,00 | 21 525,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 525,00 |
| 1.3.2.8 | Opracowanie projektu i budowa oświetlenia ulicznego w msc. Masłów Pierwszy ul. Lawendowa - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 170 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.9 | Opracowanie projektu rozbudowy drogi powiatowej nr 1303T od skrzyżowania z drogą gminną nr 344021T do drogi powiatowej nr1306T - etap II (od km 5+650 do km 8+280 o długości 2630mb) - Poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 178 800,00 | 178 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 178 800,00 |
| 1.3.2.10 | Opracowanie projektu rozbudowy drogi powiatowej nr 1303T od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1302T do skrzyżowania z drogą gminną 344021T - etap I (od km 2+350 do km 5+650 o długości 3300mb) - Poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 251 700,00 | 251 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 251 700,00 |
| 1.3.2.11 | Opracowanie projektu i rozbudowa oświetlenia ulicznego w msc. Wola Kopcowa ul. Kielecka - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 54 000,00 | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 000,00 |
| 1.3.2.12 | Opracowanie projektu i rozbudowa oświetlenia ulicznego w msc. Wola Kopcowa ul. Podmosławie - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 115 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.13 | Pomoc rzeczowa dla Powiatu Kieleckiego na zadanie "Projekt przebudowy drogi powiatowej w Masłowie Pierwszym ul.Podkłonówka oraz w Mąchocicach Kapitulnych ul.Górna" - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 490 000,00 | 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 490 000,00 |
| 1.3.2.14 | Projekt budowlany oraz budowa drogi gminnej wraz z chodnikiem oraz rowem odwadniającym ul. Podkłonówka II w Masłowie Pierwszym - poprawa komunikacji i bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2020 | 2027 | 7 249 305,50 | 120 000,50 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 7 120 000,50 |
| 1.3.2.15 | Projekt odwodnienia dróg wewnętrznych tłuczniowych: ul. Polna i ul. Jeziorkowa od strony strumienia w kierunku północnym. - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 58 800,00 | 58 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 800,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.16 | Projekt przebudowy odwodnienia wraz z ulepszeniem nawierzchni drogi wewnętrznej w Brzezinkach - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 34 800,00 | 34 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 800,00 |
| 1.3.2.17 | Rządowy Program Odbudow Zabytków - Odbudowa świetlicy w Barczy - Ochrona i odnowa zabytków | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 675 414,69 | 614 160,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 614 160,69 |
| 1.3.2.18 | Umocnienie elementami ażurowymi rowów przy drodze gminnej w Barczy - rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 178 628,49 | 24 907,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 907,56 |
| 1.3.2.19 | Wykonanie peronu dla komunikacji w Masłowie Pierwszym na ul. Świętokrzyskiej w okolicach posesji nr 5 i 7. - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 17 000,00 | 17 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 000,00 |
| 1.3.2.20 | Wykonanie projektu drogi bitumicznej ul. Granicznej (odcinek od strony wschodniej) w Masłowie Pierwszym - rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 32 000,00 | 32 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 000,00 |
| 1.3.2.21 | Wykonanie projektu drogi łączącej ul. Kwiatową z terenem Świetlicy Samorządowej w Dąbrowie wraz z uzyskaniem decyzji ZRID - rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 83 350,00 | 83 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83 350,00 |
| 1.3.2.22 | Wykonanie projektu drogi wewnętrznej nr ew. 567/1 i 574/11 w Brzezinkach wraz z odwodnieniem. - rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 50 500,00 | 50 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 500,00 |
| 1.3.2.23 | Wykonanie projektu drogi wewnętrznej ul. Podmasłowie w Woli Kopcowej na odcinku od ul. Modrzewiowej (Masłów Pierwszy) do ul. Świętokrzyskiej (Wola Kopcowa) - rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 50 500,00 | 50 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 500,00 |
| 1.3.2.24 | Wykonanie projektu odcinka chodnika wraz z przejściem dla pieszych odcinka łączącego drogę krajową S73 z drogą nr ew. 14/84 w Wiśniówce - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 7 500,00 | 7 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 500,00 |
| 1.3.2.25 | Wykonanie projektu odwodnienia odcinka drogi powiatowej nr 1304T ul. Przyborowskiego w Domaszowicach w okolicy posesji 80 – 86. - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| 1.3.2.26 | Wykonanie projektu oraz budowa drogi wewnętrznej na działce nr 271/2 w Dolinie Marczakowej - Rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2021 | 2025 | 582 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.27 | Wykonanie projektu oraz budowa sieci kanalizacyjnej w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład zadanie "Wykonanie sieci wodno-kanalizacyjnej ulicy Ojca Pio w msc.Domaszowice" - rozwój infrastruktury kanalizacyjnej | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 1 281 971,27 | 1 183 587,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 183 587,20 |
| 1.3.2.28 | Wykonanie projektu oraz budowa sieci wodociągowej w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład zadanie "Wykonanie sieci wodno-kanalizacyjnej ulicy Ojca Pio w msc.Domaszowice" - rozwój infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 492 803,27 | 433 877,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 433 877,60 |
| 1.3.2.29 | Zaprojektowanie chodnika ulicznego przy ulicy Spacerowej w miejscowości Masłów Pierwszy - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2023 | 2025 | 26 580,00 | 26 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 580,00 |
| 1.3.2.30 | Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego gminy Masłów - zadanie z roku 2017 - urbanizacja gminy | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 319 000,00 | 319 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 319 000,00 |
| 1.3.2.31 | Zmiany jednostkowe w miejscowych planach zagospodarowania w msc.: Brzezinki; Wola Kopcowa - urbanizacja Gminy | Urząd Gminy Masłów | 2022 | 2025 | 17 000,00 | 9 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000,00 |
| 1.3.2.32 | Opracowanie projektu oświetlenia ulicznego w msc.Wola Kopcowa - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 1.3.2.33 | Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego gminy Masłów - urbanizacja Gminy | Urząd Gminy Masłów | 2025 | 2026 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.34 | Wykonanie projektu odcinka drogi gminnej w ul. Wspólna w Woli Kopcowej (odcinek dł. ok. 170 m od Strumienia w kierunku południowym) - rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 1.3.2.35 | Wykonanie projektu drogi wewnętrznej ul. Wiosenna w Domaszowicach - rozwój infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 35 670,00 | 35 670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 670,00 |
| 1.3.2.36 | Wykonanie projektu odwodnienia oraz przebudowy chodnika i nawierzchni drogi wewnętrznej nr 14/153 i 14/84 w Wiśniówce (ul. Górna od strony kopalni) - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 29 520,00 | 29 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 520,00 |
| 1.3.2.37 | Projekt przepustu drogowego włączenia drogi wewnętrznej ul. Lawendowa do drogi wojewódzkiej DW745 ul. Lotnicza w Masłowie Pierwszym - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 18 000,00 | 18 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000,00 |
| 1.3.2.38 | Opracowanie projektu technicznego oraz budowa garażu dla potrzeb OSP w Woli Kopcowej - ochrona przeciwpożarowa | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 167 000,50 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.39 | Przebudowa placu zabaw wraz ze zmianą nawierzchni bezpiecznej przy SP w Brzezinkach - poprawa infrastruktury oświatowej | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 67 380,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 |
| 1.3.2.40 | Opracowanie projektu oraz wykonanie tężni solankowej w Ciekotach - poprawa zdrowia i jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 124 600,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.41 | Opracowanie projektu i budowa oświetlenia kompleksu boisk w msc. Wiśniówka - poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 65 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.42 | Opracowanie projektu technicznego oraz realizacja oświetlenia ulicznego przy ul. Klonowej w Domaszowicach - poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 175 830,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.43 | Wykonanie projektu oraz wykonanie tężni solankowej na terenie Szkoły Podstawowej w Brzezinkach - poprawa zdrowia i jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Masłów | 2024 | 2025 | 174 600,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy
Masłów Nr XIII/99/2024
z dnia 19 grudnia 2024

Objaśnienia

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2025-2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Uchwała w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2031 obejmuje okres na jaki gmina Masłów ma zawarte umowy i planowane w związku z tym wydatki na przedsięwzięcia oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Masłów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Masłów za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Masłów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Masłów została przygotowana na lata 2025-2031.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Masłów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Masłów, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|--|
| 2026 | 3,50% | 3,10% | |
| 2027 | 3,10% | 2,60% | |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Masłów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Masłów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony

za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Masłów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Masłów, który stanowi przedmiot opodatkowania. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z podatków i opłat lokalnych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono

wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 800 000,00 zł. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025

| Położenie nieruchomości | Nr działki i obręb | Powierzchnia ha |
|-------------------------|---------------------------|-----------------|
| Brzezinki | 735/12 Brzezinki | 0,1171 |
| Brzezinki | 735/14 Brzezinki | 0,1177 |
| Brzezinki | 735/4 Brzezinki | 0,0805 |
| Brzezinki | 735/7 Brzezinki | 0,0821 |
| Brzezinki | 735/8 Brzezinki | 0,0865 |
| Brzezinki | 735/9 Brzezinki | 0,0867 |
| Brzezinki | 735/10 Brzezinki | 0,0892 |
| Mąchocice Kapitulne | 391/4 Mąchocice Kapitulne | 4,3942 |
| Barcza | 114/21 Barcza | 0,0219 |
| Barcza | 114/22 Barcza | 0,0034 |
| Barcza | 114/46 Barcza | 0,0137 |
| Barcza | 114/48 Barcza | 0,0150 |
| Barcza | 114/54 Barcza | 0,0220 |
| Barcza | 114/57 Barcza | 0,0217 |
| Barcza | 114/61 Barcza | 0,0066 |
| Barcza | 114/14 Barcza | 0,0271 |

| | | |
|--------|---------------|--------|
| Barcza | 114/49 Barcza | 0,0126 |
| Barcza | 114/50 Barcza | 0,0115 |
| Barcza | 114/55 Barcza | 0,0202 |
| Barcza | 114/62 Barcza | 0,0079 |
| Barcza | 114/29 Barcza | 0,0209 |

Źródło: Opracowanie własne.

Rada Gminy Masłów podjęła stosowne uchwał w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości w poszczególnych sołectwach:

Sołectwo Brzezinki:

- Uchwała Nr XXX/229/2013 Rady Gminy Masłów z dnia 24 stycznia 2013 roku,
- Uchwała Nr XLV/449/2018 Rady Gminy Masłów z dnia 25 stycznia 2018 roku,

Sołectwo Mąchocice kapitulne:

- Uchwała Nr LI/517/2018 Rady Gminy Masłów z dnia 19 lipca 2018 roku,

Sołectwo Barcza:

- Uchwała NR LXI/628/2023 Rady Gminy Masłów z dnia 31 sierpnia 2023 roku
- Uchwała NR LXV/664/2023 Rady Gminy Masłów z dnia 30 listopada 2023 roku
- Uchwała NR VII/56/2024 Rady Gminy Masłów z dnia 26 września 2024 roku

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 125 436,04zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Wykonanie projektu oraz budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład zadanie "Wykonanie sieci wodno-kanalizacyjnej ulicy Ojca Pio w msc.Domaszowice
2. Budowa drogi ul.Ojca Pio w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład zadanie "Budowa drogi ul. Ojca Pio oraz budowa budynku wielofunkcyjnego w Masłowie Drugim"
3. Utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci do lat 3 w Masłowie Drugim
4. Cyberbezpieczny samorząd Gminy Masłów
5. Projekt w ramach Kieleckiego Obszaru Funkcjonalnego "Zagospodarowanie terenu w centrum Masłowa Pierwszego - etap I"
6. "Mobilna Gmina Masłów" w ramach projektu "Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Kieleckim Obszarze Funkcjonalnym"
7. Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Odbudowa świetlicy w Barczy

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Masłów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Masłów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 33 360 362,53 zł. W latach 2026-2031 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Masłów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie

z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku jest planowane, że będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto

w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2025-2031.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 2 330 638,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Masłów

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2025 | 92 204 793,40 | 89 874 155,40 | 2 330 638,00 |
| 2026 | 88 241 331,00 | 85 891 331,00 | 2 350 000,00 |
| 2027 | 78 428 219,00 | 76 103 219,00 | 2 325 000,00 |
| 2028 | 80 717 809,00 | 78 287 809,00 | 2 430 000,00 |
| 2029 | 83 007 868,00 | 80 607 868,00 | 2 400 000,00 |
| 2030 | 85 045 564,00 | 82 845 564,00 | 2 200 000,00 |
| 2031 | 87 334 203,00 | 85 114 203,00 | 2 220 000,00 |

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Masłów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Masłów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Masłów

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 2025 | 2 330 638,00 | 0,00 | 2 330 638,00 |
| 2026 | 2 350 000,00 | 0,00 | 2 350 000,00 |
| 2027 | 2 325 000,00 | 0,00 | 2 325 000,00 |
| 2028 | 2 430 000,00 | 0,00 | 2 430 000,00 |
| 2029 | 2 400 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 |
| 2030 | 2 200 000,00 | 0,00 | 2 200 000,00 |
| 2031 | 2 220 000,00 | 0,00 | 2 220 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2025-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 16 255 638,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 925 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 21,51%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2025 | 13 925 000,00 | 64 741 935,07 | |
| 2026 | 11 575 000,00 | 63 099 353,00 | |
| 2027 | 9 250 000,00 | 65 230 226,00 | |
| 2028 | 6 820 000,00 | 67 031 072,00 | |
| 2029 | 4 420 000,00 | 68 872 902,00 | |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Masłów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Masłów

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego skorygowany [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2025 | 72 279 357,36 | 66 411 296,20 | 5 868 061,16 | 5 868 061,16 |
| 2026 | 74 809 135,00 | 68 882 230,00 | 5 926 905,00 | 5 926 905,00 |
| 2027 | 77 128 219,00 | 71 067 909,00 | 6 060 310,00 | 6 060 310,00 |
| 2028 | 79 287 809,00 | 73 201 160,00 | 6 086 649,00 | 6 086 649,00 |
| 2029 | 81 507 868,00 | 74 957 758,00 | 6 550 110,00 | 6 550 110,00 |
| 2030 | 83 545 564,00 | 76 884 159,00 | 6 661 405,00 | 6 661 405,00 |
| 2031 | 85 634 203,00 | 78 685 693,75 | 6 948 509,25 | 6 948 509,25 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Masłów przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w przewidywaniu) |
|------|--|--|--|---|---|
| 2025 | 5,26% | 15,70% | TAK | 15,66% | |
| 2026 | 4,91% | 13,68% | TAK | 13,64% | |
| 2027 | 4,43% | 13,34% | TAK | 13,30% | |
| 2028 | 4,22% | 12,01% | TAK | 11,97% | |
| 2029 | 3,87% | 10,19% | TAK | 10,15% | |
| 2030 | 3,52% | 9,15% | TAK | 9,11% | |
| 2031 | 3,29% | 9,70% | TAK | 9,66% | |

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Masłów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2025-2031 zawarty jest wykaz wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych, w tym realizowanych przy współfinansowaniu ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

Dla każdego z przedsięwzięć określono:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

W wykazie zostały ujęte limity wydatków na zadania, których realizacja będzie kontynuowana lub rozpocznie się w 2025 roku. Załącznik nr 2 określa limity wydatków na lata 2025-2028.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające

o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Upoważnienie dla Wójta zawarte w Uchwale, 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, obejmują wszystkie pozostałe zobowiązania przekraczające rok budżetowy, nie ujęte w wykazie przedsięwzięć, między innymi takie jak: zobowiązania wynikające z umowy o pracę, dzierżawy i najmu nieruchomości na potrzeby działalności statutowej, ubezpieczenia, usług pocztowych, licencji na programy komputerowe, prenumeraty, usług telefonicznych i informatycznych, Internetu, dostawy wody, energii, gazu, usług komunalnych, dzierżawy urządzeń drukujących i kserujących, przeglądów i konserwacji sprzętu oraz budynków, zimowego utrzymania dróg, oświetlenia ulicznego, odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy. Zadania te wykonywane są w sposób ciągły i dotyczą ciągłości funkcjonowania jednostek, którymi są Gmina i jej jednostki organizacyjne