

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Masłów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 252 582,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 492 417,15 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 745 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 90 306,15 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 241 296,15 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 150 990,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi - 3 079 164,68 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	89 685 217,71	-2 252 582,85	87 432 634,86
Dochody bieżące	74 043 657,41	+1 492 417,15	75 536 074,56
Subwencja ogólna	1 656 382,44	+5 092,00	1 661 474,44
Dotacje bieżące	12 806 782,68	+1 205 618,09	14 012 400,77
Pozostałe	18 188 977,73	+281 707,06	18 470 684,79
Dochody majątkowe	15 641 560,30	-3 745 000,00	11 896 560,30
Sprzedaż majątku	3 800 740,00	-3 745 000,00	55 740,00
Wydatki ogółem	90 421 493,39	+90 306,15	90 511 799,54
Wydatki bieżące	70 257 642,91	+1 241 296,15	71 498 939,06
Wynagrodzenia i pochodne	33 795 419,23	-114 516,46	33 680 902,77
Pozostałe wydatki bieżące	35 588 223,68	+1 355 812,61	36 944 036,29
Wydatki majątkowe	20 163 850,48	-1 150 990,00	19 012 860,48
Wynik budżetu	-736 275,68	-2 342 889,00	-3 079 164,68

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Masłów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 342 889,00 zł i po zmianach wynoszą 5 409 802,68 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 066 913,68	+2 342 889,00	5 409 802,68
Wolne środki	2 767 424,73	+2 342 889,00	5 110 313,73

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja punktu widokowego w Lesie Wolskim nad Zalewem Cedzyna – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 170 000,00 zł do realizacji w roku 2026.
Zadanie realizowane będzie w ramach projektu grantowego dla JST ze środków EFRR programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 poprzez LGD Wokół Łysej Góry.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Program gospodarki odpadami – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 750 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 750 000,00 zł;
 - 2) Opracowanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacji sanitarnej wraz z pompownią oraz przyłączami w ulicach: Wspólnej, Dojazdowej, Złotej w miejscowości Wola Kopcowa, gmina Masłów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 159 770,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 159 770,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) Opracowanie projektu i wykonanie odwodnienia odcinka ul. Wspólnej w Woli Kopcowej w sąsiedztwie działki nr ew. 216/2 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 21 525,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 21 525,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 4) Opracowanie projektu rozbudowy drogi powiatowej nr 1303T od skrzyżowania z drogą gminną nr 344021T do drogi powiatowej nr 1306T - etap II (od km 5+650 do km 8+280 o długości 2630mb) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 178 800,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 178 800,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 5) 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) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 251 700,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 251 700,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 6) Pomoc rzeczowa dla Powiatu Kieleckiego na zadanie "Projekt przebudowy drogi powiatowej w Masłowie Pierwszym ul. Podklonówka oraz w Mąchocicach Kapitulnych ul. Górna" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 490 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 490 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 7) Wykonanie projektu drogi łączącej ul. Kwiatową z terenem Świetlicy Samorządowej w Dąbrowie wraz z uzyskaniem decyzji ZRID – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 83 350,00 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 83 350,00 zł;
- c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 8) Wykonanie projektu odwodnienia odcinka drogi powiatowej nr 1304T ul. Przyborowskiego w Domaszowicach w okolicy posesji 80 – 86. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 25 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 9) Wykonanie projektu drogi wewnętrznej ul. Wiosenna w Domaszowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 670,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 35 670,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 071 844,70	+750 000,00	4 821 844,70

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 310 130,49	-1 245 815,00	15 064 315,49
2026	12 723 247,43	+1 415 815,00	14 139 062,43

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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