

**UCHWAŁA NR LXVI.356.2022**  
**RADY GMINY MASŁOWICE**

z dnia 30 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2023-2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 i 584) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Masłowice na lata 2023-2027 wraz z prognozą kwoty długu i splat zobowiązań na lata 2023-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2023-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2023-2027 otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Masłowice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Masłowice 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.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Masłowice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich lub 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 w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Masłowice do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Masłowice.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XLIX.259.2021 Rady Gminy Masłowice z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2022-2026 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Sarna**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXVI.356.2022

Rady Gminy Masłowice

z dnia 30 grudnia 2022 r.

**Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Masłowice na lata 2023-2027**

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
								z podatku od nieruchomości				
Lp	I	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	
Wykonanie 2016	16 598 532,54	16 501 997,54	3 049 102,00	841,40	5 446 451,00	5 571 433,54	2 434 169,60	891 237,00	96 535,00	2 400,00	53 380,00	
Wykonanie 2017	18 417 002,72	18 394 404,22	4 266 810,00	2 003,81	5 307 902,00	6 347 041,10	2 470 647,31	948 795,30	22 598,50	8 788,50	13 810,00	
Wykonanie 2018	18 057 885,27	17 969 416,99	3 934 315,00	2 160,75	5 132 132,00	6 381 732,73	2 519 076,51	997 538,04	88 468,28	0,00	88 468,28	
Wykonanie 2019	21 165 350,44	20 842 668,15	5 861 442,00	4 157,88	4 670 383,00	7 039 240,45	3 267 444,82	1 560 269,30	322 682,29	4 755,50	317 926,79	
Wykonanie 2020	25 205 735,02	22 363 544,77	5 547 195,00	6 777,99	5 397 192,00	7 962 793,84	3 449 585,94	1 251 245,83	2 842 190,25	31 835,00	2 807 048,46	
Wykonanie 2021	27 407 798,01	23 130 007,60	6 016 185,00	8 380,79	5 426 658,00	8 060 825,21	3 617 957,60	1 266 320,86	4 277 790,41	1 068,29	4 276 722,12	
Plan 3 kw. 2022	27 364 046,61	24 321 455,38	5 940 239,00	6 993,00	4 570 114,00	9 753 474,79	4 050 634,59	1 232 113,00	3 042 591,23	0,00	3 042 591,23	
Wykonanie 2022	29 803 089,70	27 760 498,47	8 828 657,57	6 993,00	4 570 114,00	10 324 039,31	4 050 634,59	1 232 113,00	2 022 591,23	0,00	2 022 591,23	
2023	23 228 934,65	18 530 184,65	4 048 926,00	18 283,00	5 986 428,00	2 691 785,80	5 784 761,85	1 386 762,00	4 698 750,00	0,00	4 698 750,00	
2024	23 761 587,46	19 062 837,46	4 453 818,60	19 745,64	6 585 070,80	2 960 964,38	5 043 238,04	1 525 438,20	4 698 750,00	0,00	4 698 750,00	
2025	20 968 726,29	20 968 726,29	4 899 200,46	21 325,29	7 243 577,88	3 257 060,82	5 547 561,84	1 677 982,02	0,00	0,00	0,00	
2026	23 065 172,41	23 065 172,41	5 389 120,51	23 031,31	7 987 935,67	3 582 766,90	6 102 316,02	1 845 760,22	0,00	0,00	0,00	
2027	25 371 229,02	25 371 229,02	5 928 032,56	24 873,81	8 764 729,24	3 941 043,59	6 712 549,82	2 030 358,24	0,00	0,00	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. 369, 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 wykazujących pozycje minimalny (4-letni) okres prognozy, wyłączający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kwieć jednostki 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 należności dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonania 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:				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 <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od	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>			
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		
Wykonanie 2016	16 619 364,73	14 644 406,51	6 432 501,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 958,22	1 774 958,22	148 277,52
Wykonanie 2017	18 391 150,42	16 235 022,17	6 876 388,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 156 128,25	2 156 128,25	129 999,85
Wykonanie 2018	19 348 108,13	16 535 871,62	7 229 707,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 812 236,51	2 812 236,51	404 950,50
Wykonanie 2019	20 794 052,67	18 597 431,81	7 678 637,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 196 620,86	2 196 620,86	12 000,00
Wykonanie 2020	23 375 314,22	19 192 975,42	7 891 626,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 182 338,80	4 182 338,80	0,00
Wykonanie 2021	21 888 490,52	20 082 448,55	8 460 130,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 806 043,97	1 806 043,97	0,00
Plan 3 kw. 2022	37 186 973,23	24 606 148,90	9 367 293,40	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	12 580 824,33	12 580 824,33	0,00
Wykonanie 2022	34 978 736,75	25 258 442,63	9 367 293,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 720 294,12	9 720 294,12	0,00
2023	29 399 146,08	18 494 257,73	9 600 426,30	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	10 904 888,35	10 904 888,35	0,00
2024	23 461 587,46	18 163 727,46	9 984 443,35	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	5 297 860,00	5 297 860,00	0,00
2025	19 969 726,29	19 066 919,15	10 383 821,08	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	901 807,14	901 807,14	0,00
2026	21 735 986,98	20 020 265,11	10 799 173,92	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 715 721,87	1 715 721,87	0,00
2027	25 371 229,02	21 033 278,37	11 231 140,88	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	4 337 950,65	4 337 950,65	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
Wykonanie 2016	-20 832,19	0,00	2 328 247,43	0,00	0,00	2 328 247,43	20 832,19	0,00	0,00
Wykonanie 2017	25 852,30	0,00	2 307 415,24	0,00	0,00	2 307 415,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 290 222,86	0,00	2 333 267,54	0,00	0,00	2 333 267,54	1 290 222,86	0,00	0,00
Wykonanie 2019	371 297,77	0,00	1 043 044,68	0,00	0,00	1 043 044,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 830 420,80	0,00	1 414 342,45	0,00	0,00	1 414 342,45	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 519 307,49	0,00	3 244 763,25	0,00	0,00	3 244 763,25	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-9 822 926,62	0,00	9 822 926,62	1 231 721,33	1 231 721,33	8 591 205,29	8 591 205,29	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-5 175 647,06	0,00	6 761 205,29	0,00	0,00	6 761 205,29	6 761 205,29	0,00	0,00
2023	-6 170 211,43	0,00	6 170 211,43	2 629 185,43	2 629 185,43	3 541 026,00	3 541 026,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 329 185,43	1 329 185,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 482 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 185,43	1 329 185,43	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							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>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 591,03	3 985 838,46	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 159 382,05	4 466 797,29	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 433 545,37	3 766 612,91	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 236,34	3 288 281,02	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 569,35	4 584 911,80	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	2 482 960,00	0,00	0,00	3 047 581,05	6 292 324,30	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 231 721,33	0,00	-284 693,52	8 306 511,77	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 522 055,84	9 283 261,13	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 629 185,43	0,00	35 926,92	3 576 952,92	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 329 185,43	0,00	899 110,00	899 110,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 329 185,43	0,00	1 901 807,14	1 901 807,14	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 044 907,30	3 044 907,30	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 337 950,65	4 337 950,65	

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) <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	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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	15,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,17%	-1,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,00%	15,00%	x	x	x	x
2023	0,11%	0,02%	0,02%	14,74%	17,05%	TAK	TAK
2024	2,01%	5,73%	5,73%	12,57%	14,88%	TAK	TAK
2025	5,78%	10,87%	x	10,82%	13,13%	TAK	TAK
2026	6,95%	15,76%	x	10,57%	12,88%	TAK	TAK
2027	0,09%	20,34%	x	10,49%	12,80%	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 <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:
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	13 041,78	13 041,78	13 041,78	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	114 486,00	114 486,00	114 486,00	1 614 219,48	1 614 219,48	1 614 219,48	114 486,00	114 486,00	114 486,00
Wykonanie 2021	6 000,00	6 000,00	6 000,00	180 757,12	180 757,12	180 757,12	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Plan 3 kw. 2022	267 500,00	267 500,00	267 500,00	0,00	0,00	0,00	363 770,00	363 770,00	321 113,69
Wykonanie 2022	267 500,00	267 500,00	267 500,00	0,00	0,00	0,00	363 770,00	363 770,00	321 113,69
2023	106 261,00	106 261,00	106 261,00	0,00	0,00	0,00	56 200,00	56 200,00	35 759,91
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydanki 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:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
		Wydanki 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
Wykonanie 2016	0,00	24 615,20	0,00	357 480,39	321 004,48	36 475,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	15 780,00	15 780,00	0,00	40 380,00	0,00	40 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 308 214,34	396 738,21	911 476,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	63 386,30	63 386,30	50 080,06	932 755,63	537 874,07	394 881,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 431 873,10	2 431 873,10	1 921 179,75	3 650 427,44	762 628,23	2 887 799,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	42 700,00	42 700,00	27 170,00	2 113 445,85	977 270,33	1 136 175,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 758 420,00	2 758 420,00	1 751 109,00	12 193 958,70	1 407 772,67	10 786 186,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 741 450,00	2 741 450,00	1 740 349,00	8 624 280,31	1 407 772,67	7 216 507,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 300,00	14 300,00	9 099,09	12 929 983,39	2 772 135,00	10 157 848,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 437 860,00	1 140 000,00	5 297 860,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	1 131,14
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	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 wyliczeniu limitu spłaty 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.

<sup>\*</sup> 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Sarna**

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXVI.356.2022

Rady Gminy Masłowice

z dnia 30 grudnia 2022 r.

### Przedsięwzięcia do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 324 764,61	12 929 983,39	6 437 860,00	0,00	0,00	0,00	4 901 382,39
1.a	- wydatki bieżące				4 912 135,00	2 772 135,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 712 135,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 412 629,61	10 157 848,39	5 297 860,00	0,00	0,00	0,00	2 189 247,39
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, późn.zm.), z tego:				0,00	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	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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, z tego:				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),z tego				22 324 764,61	12 929 983,39	6 437 860,00	0,00	0,00	0,00	4 901 382,39
1.3.1	- wydatki bieżące				4 912 135,00	2 772 135,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 712 135,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Masłowice -	MASŁOWICE	2022	2024	2 280 000,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00
1.3.1.2	Dostawa oleju napędowego na potrzeby Gminy Masłowice w 2023 r. -	MASŁOWICE	2022	2023	432 135,00	432 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432 135,00
1.3.1.3	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych na terenie Gminy Masłowice -	Urząd Gminy Masłowice	2022	2023	2 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 412 629,61	10 157 848,39	5 297 860,00	0,00	0,00	0,00	2 189 247,39
1.3.2.1	Budowa odcinka wodociągu w miejscowości Kolonia Przeręb na dz. o nr ewid. 242 i 386 -	MASŁOWICE	2021	2023	138 810,00	133 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa przepompowni Kalinki -	MASŁOWICE	2022	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 475,00
1.3.2.3	Budowa przepompowni w miejscowości Huta Przerębska -	MASŁOWICE	2022	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 475,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg na terenie gminy Masłowice -	MASŁOWICE	2022	2024	7 515 421,54	2 850 000,00	2 938 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej o nr DG110207E w miejscowości Ochotnik na działce o nr ewid.1285, 86 - dokumentacja projektowo kosztorysowa -	MASŁOWICE	2022	2023	31 365,00	31 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa i dostosowanie infrastruktury edukacyjnej na terenie gminy Masłowice -	MASŁOWICE	2022	2024	6 394 288,00	3 420 816,00	1 963 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w Kawęczynie -	MASŁOWICE	2020	2023	873 740,70	964 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Masłowice w formule "Zaprojektuj i Wybuduj" -	MASŁOWICE	2022	2025	538 740,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji w miejscowości Masłowice w formule "Zaprojektuj i Wybuduj" -	MASŁOWICE	2022	2025	114 420,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.10	Budowa świetlicy środowiskowej Masłowice wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	Urząd Gminy Masłowice	2022	2024	825 557,00	400 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.11	Zakup oraz wykonanie ocieplenia stropodachu na budynku OSP Granicze -	MASŁOWICE	2022	2023	42 747,39	22 747,39	0,00	0,00	0,00	0,00	22 747,39
1.3.2.12	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Strzelce Małe na działce o nr ewid. 800 -	MASŁOWICE	2022	2023	209 509,98	199 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 900,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku OSP Bartodzieje -	Urząd Gminy Masłowice	2021	2023	639 700,00	827 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627 700,00
1.3.2.14	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Łączkowiec na działce o nr ewid. 162 - dokumentacja projektowo-kosztorysowa -	Urząd Gminy Masłowice	2022	2023	17 250,00	17 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 250,00
1.3.2.15	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Łączkowiec na działce o nr ewid. 679/5 - dokumentacja projektowo-kosztorysowa -	Urząd Gminy Masłowice	2022	2023	19 700,00	19 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 700,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Korytno na działce o nr ewid. 437 - dokumentacja projektowo-kosztorysowa -	Urząd Gminy Masłowice	2022	2023	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.17	Budowa i przebudowa kanalizacji w miejscowości Chelmo -	MASŁOWICE	2022	2023	110 700,00	110 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa budynku OSP w Kraszewicach -	Urząd Gminy Masłowice	2019	2023	534 680,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Sarna**

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXVI.356.2022  
Rady Gminy Masłowice  
z dnia 30 grudnia 2022 r.

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2023-2027**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą długu i wykazem przedsięwzięć sporządzona jest na lata 2023-2027. Dodatkowo ujęte są dane z wykonania budżetu za lata 2016-2022 w celu wyliczenia wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

### **1. Dochody**

Prognozowane dochody oparte są na takich czynnikach jak: wysokość subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych z Ministerstwa Finansów, wysokość dotacji z ŁUW i KBW, wysokość stawek podatkowych, przewidywane wykonanie pozostałych dochodów.

Dochody bieżące zostały wprowadzone w analizowanych latach w następujących wartościach: w 2023 r. - uwzględniają kwoty dotacji celowych z ŁUW i KBW oraz kwoty subwencji ogólnej i udziałów w PIT z Ministerstwa Finansów. Zawierają wzrost dochodów z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej oraz wzrost dochodów z tytułu zwiększenia części wyrównawczej subwencji ogólnej oraz wysoki spadek dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w porównaniu do roku 2022. Ponadto dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej uwzględniają część równoważącą w kwocie 6 731,00 zł.

W latach 2024-2027 przyjęto wzrost dochodów bieżących o 10,00%. Udziały z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w 2023 roku zostały zmniejszone o kwotę 1 891 313,00 zł zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, a w latach 2024-2027 uwzględniają wzrost o 10,00%. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w 2023 r. zostały zwiększone o kwotę 11 290,00 zł zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, a w latach 2024-2027 uwzględniają wzrost o 8%. W 2023 r. dochody z tytułu podatku rolnego, od nieruchomości oraz od środków transportowych uwzględniają wzrost o 10% i w latach 2024-2027 uwzględniają wzrost o 10%.

Pozostałe dochody bieżące w 2023 r. uwzględniają wzrost o 10%. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi została ustalona na podstawie stawek przyjętych uchwałą Rady Gminy Masłowice w roku 2021. Po rozstrzygnięciu przetargu na odbiór odpadów komunalnych w roku 2023 stawki ustalone zostaną uchwałą Rady Gminy i ewntualna ich zmiana wprowadzona zostanie do budżetu w roku 2023. W latach 2024-2027 pozostałe dochody bieżące uwzględniają wzrost o 10%.

Bardzo znaczącą pozycją w dochodach bieżących jest subwencja ogólna dla gminy. Część wyrównawcza subwencji ogólnej na 2023 r. uległa zwiększeniu o kwotę 1 322 826,00 zł, część oświatowa została zwiększona o kwotę 88 578,00 zł. Ponadto zaplanowano część równoważącą w kwocie 6 731,00 zł, W latach 2023-2026 subwencję ogólną zaplanowano ze wzrostem na poziomie 10%.

Dochody majątkowe w 2023 roku prognozowane są w kwocie 4 698 750,00 zł, które dotyczą środków promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa dróg na terenie gminy Masłowice" i "Rozbudowa i dostosowanie infrastruktury edukacyjnej na terenie gminy Masłowice. W roku 2024 w kwocie 4 698 750 i dotyczą zadań z roku poprzedniego. W latach 2025-2027 nie zostały zaplanowane dochody majątkowe.

### **2. Wydatki bieżące**

Prognozując wydatki wzięto pod uwagę czynniki, które mogą spowodować ich wzrost, m.in.: inflacja, wzrost wynagrodzeń w tym wynagrodzenia najniższego. Ponadto bardzo ważnym czynnikiem, który wpływa na wartość wydatków bieżących są wydatki majątkowe. Chcąc realizować zadania inwestycyjne, należy bardzo oszczędnie planować wydatki bieżące.

Wydatki bieżące w 2023 r. przyjęto w kwocie 18 494 257,73 zł. W latach 2024 - 2027 zwiększono wydatki o 5%.

Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w 2023 r. uwzględniają podwyżki wynagrodzeń tylko dla nauczycieli, a w latach 2024 - 2027 przewidziano wzrost o 4%.

W ramach wydatków bieżących ujęto wydatki na obsługę długu. W 2023 roku przyjęto kwotę 18 000,00 zł, w 2024 r. - 24 000,00 zł, w 2025 r. - 24 000,00 zł, w 2026 r. - 25 000,00 zł, w 2027 r. - 20 000,00 zł. Wydatki na obsługę długu wynikają z kwot prognozowanych.

Wydatki bieżące obejmują również wydatki na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi, które nie pokrywają się z pobieranych opłat.

### **3. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe stanowią bardzo znaczącą pozycję w budżecie gminy i WPF. Realizacja zadań wynika z potrzeb poprawy warunków życia mieszkańców z terenu gminy. W roku 2023 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 10 904 888,35 zł, która uwzględnia zadanie z dofinansowaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Wydatki majątkowe zaplanowane na lata 2024-2027 to zadania najistotniejsze dla gminy. Prognozowane kwoty są realne do możliwości budżetowych.

Wydatki majątkowe kształtują się w poszczególnych latach na następującym poziomie:

2024 r. - 5 297 860,00 zł, 2025 r. - 901 807,14 zł, 2026 r. - 1 715 721,87 zł, 2027 r. - 4 337 950,65 zł.

### **4. Wynik budżetu**

W budżecie roku 2023 wykazano wynik budżetu - deficyt w wysokości 6 170 211,43 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie

2 629 185,43 zł, przychodami z nadwyżki budżetowej w kwocie 3 541 026,00 zł. W prognozie na lata 2024-2026 przewidziano nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę kredytów. Kształtuje się ona następująco: w 2024 r. - 300 000,00 zł, w 2025 r. -1 000 000,00 zł, w 2026 r. - 1 329 185,43 zł, w 2027 r. - 0,00.

### **5. Przychody**

Gmina planuje korzystać z kredytu inwestycyjnego w celu finansowania zadań inwestycyjnych. W budżecie planowane są przychody na pokrycie deficytu związanego z wydatkami majątkowymi. W roku 2023 planowane są przychody w kwocie 2 629 185,43 zł z tytułu kredytów i pożyczek oraz w kwocie 3 541 026,00 zł z nadwyżki budżetowej. W latach 2024 - 2027 nie zaplanowano kredytów i pożyczek.

### **6. Rozchody**

W 2023 r. nie planuje się spłaty kredytu i pożyczek. W 2024 r. planuje się spłatę kredytu i pożyczki w wysokości 300 000,00 zł, w 2025 r. w wysokości 1 000 000,00 zł, w 2026 r. - 1 329 185,43 zł, w 2027 r. - 0,00. Kwoty rozchodów wynikają wyłącznie z prognozy.

### **7. Kwota długu**

Kwota długu jest wynikiem planowanych do zaciągnięcia przez gminę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na wydatki związane z inwestycjami. Wskaźniki spłaty zobowiązań kształtują się na poziomie zgodnym z wymogami ustawy o finansach publicznych. Planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2023 i jego spłata wskazuje na zachowanie dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia. W poszczególnych latach kwota długu przedstawia się następująco: w 2023 r. -2 629 185,43 zł, w 2024 r. - 2 329 185,43 zł, w 2025 r. -1 329 185,43 zł, w 2026 r. - 0,00 zł i w 2027 r. - 0,00 zł.

### **Realizowane przedsięwzięcia w 2023 r. to:**

Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Masłowice - zadanie bieżące, okres realizacji od 2022 r. do 2024 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 280 000,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 1 140 000,00 zł i 2024 r. 1 140 000,00 zł.

Dostawa oleju napędowego na potrzeby Gminy Masłowice w 2023 roku - zadanie bieżące, okres realizacji od 2022 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 432 135,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 432 135,00 zł.

Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych na terenie Gminy Masłowice - zadanie bieżące, okres realizacji od 2022 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 200 000,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 1 200 000,00 zł.

Budowa odcinka wodociągu w miejscowości Kolonia Przeręb na dz. o nr. ewid.242 i 386 - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2021 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 138 810 ,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 133 210,00 zł.

Budowa przepompowni Kalinki - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2023r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 150 000,00 zł, limit wydatków na 2023r. wynosi 150 000,00 zł.

Budowa przepompowni w miejscowości Huta Przerębska - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2023r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 150 000,00 zł, limit wydatków na 2023r. wynosi 150 000,00 zł.

Przebudowa dróg na terenie gminy Masłowice - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2024 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 7 515 421,54 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 2 850 000,00 zł i w 2024 r. 2 938 560,00 zł.

Przebudowa drogi gminnej o nr DG 110207E w miejscowości Ochotnik na działce o nr ewid. 1285, 86 - dokumentacja projektowo-kosztorysowa - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 31 365,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 31 365,00 zł.

Rozbudowa i dostosowanie infrastruktury edukacyjnej na terenie gminy Masłowice - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2024 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 5 394 288,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 3420 816,00 zł, na 2024 r. wynosi 1 953 300,00 zł.

Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w Kawęczynie - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od od 2020 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 973 740,70 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 964 460,00 zł.

Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Masłowice w formule "Zaprojektuj i Wybuduj" - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2025 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 536 740,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 490 000,00 zł, tj. udział własny do zadania z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład, limit wydatków na 2024 r. wynosi 0,00 zł, na 2025 r. wynosi 0,00 zł.

Budowa kanalizacji w miejscowości Masłowice w formule "Zaprojektuj i Wybuduj"- zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2025 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 114 420,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 48 000,00 zł, tj. udział własny do zadania z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład, limit wydatków na 2024 r. wynosi 0,00 zł, na 2025 r. wynosi 0,00 zł.

Budowa świetlicy środowiskowej Masłowice wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2024 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 825 557,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 400 000,00 zł, na 2024 r. wynosi 406 000,00 zł.

Zakup oraz wykonanie ocieplenia stropodachu na budynku OSP Granice - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od od 2022 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 42 747,39 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 22 747,39 zł.

Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Strzelce Małe na działce o nr ewid. 800 - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 209 509,98 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 198 900,00 zł.

Termomodernizacja budynku OSP Bartodzieje- zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2021 r do 2023.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 639 700,00 zł, limit wydatków w 2023 r. wynosi 627 700,00 zł.

Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Łączkowice na dz. o nr. ewid. 162 - dokumentacja projektowo-kosztorysowa - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 17 250,00 zł, limit wydatków w 2023 r wynosi 17 250,00 zł.

Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Łączkowice na dz. o nr. ewid. 679/5- dokumentacja projektowo-kosztorysowa - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od od 2022 r. do 2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 19 700,00 zł, limit wydatków w 2023 r. wynosi 19 700,00 zł.



Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Korytno na dz. o nr. ewid. 437- dokumentacja projektowo-kosztorysowa, okres realizacji od 2022 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 8 000,00 zł, limit wydatków w 2023 r. wynosi 8 000,00 zł.

Budowa i przebudowa kanalizacji w miejscowości Chelmo- zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2022 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 110 700,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 110 700,00 zł.

Przebudowa budynku OSP w Kraszewicach - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od od 2019 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 534 680,00 zł, limit wydatków na 2023 r. wynosi 515 000,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Sarna**