ZARZĄDZENIE NR 109/2021

WÓJTA GMINY MASŁÓW

z dnia 15 listopada 2021 roku

w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2022-2029.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.)

– zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2022-2029 - stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach oraz Radzie Gminy Masłów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Masłów

/-/ mgr Tomasz Lato

„Projekt”

U C H W A Ł A NR ……./……../2021

RADY GMINY MASŁÓW

z dnia …… grudnia 2021 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2022-2029.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021r., poz. 1372 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 2021r., poz. 305 z późn. zm.) –

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Masłów na lata 2022-2029, 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 2022 - 2029, 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 XXVII/296/2020 Rady Gminy Masłów z dnia 18 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2021-2029 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Masłów.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr ...../...../2021 Rady Gminy Masłów z dnia ..... grudnia 2021 roku

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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	57 753 531,00	46 303 700,00	12 475 139,00	144 919,00	8 938 171,00	12 809 636,74	11 935 834,26	5 997 608,00	11 449 831,00	3 600 000,00	7 835 481,00
2023	51 478 226,00	43 606 376,00	12 849 393,00	149 266,00	11 292 587,00	6 985 236,00	12 329 894,00	6 213 521,00	7 871 850,00	0,00	7 857 500,00
2024	53 401 551,00	53 387 201,00	13 715 792,00	103 000,00	8 693 857,00	19 409 224,00	11 465 328,00	6 102 240,00	14 350,00	0,00	0,00
2025	53 387 201,00	53 387 201,00	13 715 792,00	103 000,00	8 693 857,00	19 409 224,00	11 465 328,00	6 102 240,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 379 701,00	53 379 701,00	13 715 792,00	103 000,00	8 693 857,00	19 401 724,00	11 465 328,00	6 102 240,00	0,00	0,00	0,00
2027	53 379 701,00	53 379 701,00	13 715 792,00	103 000,00	8 693 857,00	19 401 724,00	11 465 328,00	6 102 240,00	0,00	0,00	0,00
2028	53 379 701,00	53 379 701,00	13 715 792,00	103 000,00	8 693 857,00	19 401 724,00	11 465 328,00	6 102 240,00	0,00	0,00	0,00
2029	53 379 701,00	53 379 701,00	13 715 792,00	103 000,00	8 693 857,00	19 401 724,00	11 465 328,00	6 102 240,00	0,00	0,00	0,00

[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	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	60 225 503,00	48 333 700,00	19 565 872,70	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	11 891 803,00	11 891 803,00	231 115,00
2023	51 129 093,00	41 879 093,00	19 283 772,00	0,00	0,00	298 100,00	0,00	0,00	0,00	9 250 000,00	9 250 000,00	0,00
2024	51 795 518,00	41 811 504,00	19 283 772,00	0,00	0,00	243 800,00	0,00	0,00	0,00	9 984 014,00	9 984 014,00	0,00
2025	51 756 563,00	41 756 804,00	19 283 772,00	0,00	0,00	189 100,00	0,00	0,00	0,00	9 999 759,00	9 999 759,00	0,00
2026	51 729 701,00	41 703 704,00	19 283 772,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	10 025 997,00	10 025 997,00	0,00
2027	51 824 701,00	41 660 704,00	19 283 772,00	0,00	0,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	10 163 997,00	10 163 997,00	0,00
2028	51 929 701,00	41 618 704,00	19 283 772,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	10 310 997,00	10 310 997,00	0,00
2029	52 579 701,00	41 583 704,00	19 323 872,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	10 995 997,00	10 995 997,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2022	-2 471 972,00	0,00	3 735 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 735 305,00	2 471 972,00
2023	349 133,00	349 133,00	917 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917 700,00	0,00
2024	1 606 033,00	1 606 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 630 638,00	1 630 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 555 000,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	800 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 333,00	1 263 333,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 266 833,00	1 266 833,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 606 033,00	1 606 033,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 638,00	1 630 638,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 000,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 958 504,00	0,00	-2 030 000,00	-2 030 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 691 671,00	0,00	1 727 283,00	1 727 283,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 085 638,00	0,00	11 575 697,00	11 575 697,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 455 000,00	0,00	11 630 397,00	11 630 397,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 805 000,00	0,00	11 675 997,00	11 675 997,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	11 718 997,00	11 718 997,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	11 760 997,00	11 760 997,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 795 997,00	11 795 997,00

[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
2022	4,82%	-4,39%	6,36%	15,32%	14,72%	TAK	TAK
2023	4,27%	5,57%	5,57%	12,58%	11,97%	TAK	TAK
2024	5,44%	34,79%	34,79%	7,94%	7,33%	TAK	TAK
2025	5,36%	34,79%	x	15,57%	15,57%	TAK	TAK
2026	5,26%	34,76%	x	15,09%	16,11%	TAK	TAK
2027	4,85%	34,76%	x	18,04%	19,06%	TAK	TAK
2028	4,42%	34,76%	x	20,22%	21,24%	TAK	TAK
2029	2,40%	34,76%	x	25,01%	25,01%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	363 771,74	363 771,74	363 141,74	3 121 660,00	3 121 660,00	3 121 660,00	573 719,51	573 719,51	370 353,79
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 289,36	13 289,36	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	3 830 107,00	3 830 107,00	3 121 660,00	12 542 274,00	1 573 003,00	10 969 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	9 906 933,36	656 933,36	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	256 871,00	256 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	20 953,00	20 953,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
2022	1 263 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 266 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 606 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 630 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	800 000,00	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 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.

* 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr ...../...../2021 Rady Gminy Masłów z dnia ..... grudnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 337 634,08	12 542 274,00	9 906 933,36	256 871,00	20 953,00	19 654 225,11
1.a	- wydatki bieżące				5 242 956,58	1 573 003,00	656 933,36	256 871,00	20 953,00	2 126 595,36
1.b	- wydatki majątkowe				21 094 677,50	10 969 271,00	9 250 000,00	0,00	0,00	17 527 629,75
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:				4 739 533,71	4 398 292,05	13 289,36	0,00	0,00	4 411 581,41
1.1.1	- wydatki bieżące				804 030,21	568 185,05	13 289,36	0,00	0,00	581 474,41
1.1.1.1	Erasmus+. Mobilność kadry edukacji szkolnej - Podnoszenie jakości kształcenia	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Masłowie	2019	2022	244 453,82	56 103,05	0,00	0,00	0,00	56 103,05
1.1.1.2	Wsparcie działania podmiotu realizującego Zintegrowane Inwestycje Terytorialne ze środków POPT 2014-2020 - Podniesienie skuteczności beneficjetów w pozyskiwaniu funduszy U.E.	Urząd Gminy Masłów	2020	2023	76 088,39	28 594,00	13 289,36	0,00	0,00	41 883,36
1.1.1.3	Termomodernizacja z OZE Szkoły Podstawowej w Mąchocicach Kapitulnych oraz Urzędu Gminy Masłów - Poprawa efektywnosci energetycznej z wykorzystaniem OZE	Urząd Gminy Masłów	2020	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.1.4	Przebudowa amfiteatru przy Centrum Edukacji i Kultury "Szklany Dom" w Ciekotach oraz zakup wyposażenia - podniesienie jakości oferty kulturalnej poprzez przebudowę amfiteatru oraz wyposażenie CEiK.	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	463 488,00	463 488,00	0,00	0,00	0,00	463 488,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 935 503,50	3 830 107,00	0,00	0,00	0,00	3 830 107,00
1.1.2.1	Termomodernizacja z OZE Szkoły Podstawowej w Mąchocicach Kapitulnych oraz Urzędu Gminy Masłów - Poprawa efektywnosci energetycznej z wykorzystaniem OZE	Urząd Gminy Masłów	2020	2022	3 612 683,50	3 507 287,00	0,00	0,00	0,00	3 507 287,00
1.1.2.2	Przebudowa amfiteatru przy Centrum Edukacji i Kultury "Szklany Dom" w Ciekotach oraz zakup wyposażenia - podniesienie jakości oferty kulturalnej poprzez przebudowę amfiteatru oraz wyposażenie CEiK.	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	322 820,00	322 820,00	0,00	0,00	0,00	322 820,00
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				21 598 100,37	8 143 981,95	9 893 644,00	256 871,00	20 953,00	15 242 643,70
1.3.1	- wydatki bieżące				4 438 926,37	1 004 817,95	643 644,00	256 871,00	20 953,00	1 545 120,95
1.3.1.1	Program usuwania materiałow zawierających azbest - oczyszczanie terenu gminy z odpadów niebezpiecznych	Urząd Gminy Masłów	2013	2022	543 098,43	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Trwałość projektu: Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Masłów - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Masłów	2017	2022	1 178 825,58	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Trwałość projektu - Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Dąbrowie - ochrona środowiska	Urząd Gminy Masłów	2019	2023	677 915,30	149 985,00	149 985,00	0,00	0,00	209 735,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Trwałość projektu pn. "Termomodernizacja z OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Masłów" - zwiększenie efektywności energetycznej	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Masłowie	2019	2024	727 059,93	183 000,00	183 000,00	76 860,00	0,00	442 860,00
1.3.1.5	Trwałość projektu pn."Termomodernizacja z OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Masłów" - zwiększenie efektywności energetycznej	SP Mąch. Scholasteria	2019	2024	544 009,41	140 000,00	140 000,00	58 380,00	0,00	338 380,00
1.3.1.6	Trwałość projektu pn. "Wzrost jakości kształcenia poprzez rozwój infrastruktury szkolnej w Gminie Masłów" - rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Masłowie	2019	2024	26 038,50	4 730,00	4 730,00	1 725,00	0,00	6 455,00
1.3.1.7	Trwałość projektu pn. "Wzrost jakości kształcenia poprzez rozwój infrastruktury szkolnej w Gminie Masłów" - rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej	SP Mąch. Scholasteria	2019	2024	28 458,20	6 200,00	6 200,00	2 178,00	0,00	8 378,00
1.3.1.8	Trwałość projektu - Zagospodarowanie terenu wokół Zalewu Cedzyna na terenie Gminy Masłow - ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo	Urząd Gminy Masłów	2020	2025	178 210,16	41 432,95	41 433,00	41 433,00	3 453,00	127 751,95
1.3.1.9	Trwałość projektu pn."Termomodernizacja Hali Sportowej w Mąchocicach Scholasterii i Szkoły Podstawowej w Brzezinkach - zwiększenie efektywności energetycznej	Szkoła Podstawowa w Brzezinkach	2020	2024	228 518,40	63 462,00	63 462,00	37 018,00	0,00	163 942,00
1.3.1.10	Trwałość projektu pn."Termomodernizacja Hali Sportowej w Mąchocicach Scholasterii i Szkoły Podstawowej w Brzezinkach - zwiększenie efektywności energetycznej	Szkoła Podstawowa im. Stefana Żeromskiego w Mąchocicach-Scholasterii	2020	2024	151 481,05	37 334,00	37 334,00	21 777,00	0,00	96 445,00
1.3.1.11	Trwałość projektu pn."Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych w Gmine Masłów" - ograniczenie emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Masłów	2021	2025	56 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	40 000,00
1.3.1.12	Opracowanie Strategii Rozwóju Gminy Masłów - ukierunkowanie polityki rozwoju gminy	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	30 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.13	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	2025	69 311,41	16 674,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	39 174,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 159 174,00	7 139 164,00	9 250 000,00	0,00	0,00	13 697 522,75
1.3.2.1	Opracowanie projektu budowlanego regulacji splywu wód powierzchniowych na obszarze części sołectwa Wola Kopcowa w zakresie ulic: Polna, Kielecka i Wspólna - uregulowanie spływu wód	Urząd Gminy Masłów	2018	2022	60 300,00	60 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przyłączenie do instalacji gazowej budynków GOK i OZ w Masłowie Pierwszym - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Masłów	2019	2022	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przyłączenie do instalacji gazowej budynku S.P w Masłowie Pierwszym - poprawa jakości powietrza	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Masłowie	2019	2022	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przyłączenie do instalacji gazowej budynku GOPS w Masłowie Pierwszym - poprawa jakości powietrza	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Masłowie	2019	2022	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Pomoc rzeczowa w realizacji zadania pn."Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 0315T w msc. Mąchocice Kapitulne (Górne)", w formie opracowania dokumentacji projektowej - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2017	2022	57 072,00	57 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Pomoc rzeczowa w ralizacji zadania pn."Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 0315T w msc. Masłów Pierwszy ul. Podklonówka ", w formie opracowania dokumentacji projektowej - Poprawa bezpieczeństawa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2017	2022	50 676,00	50 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Projekt budowlany oraz budowa drogi gminnej wraz z chodnikiem ul. Podklonówka II w Masłowie Pierwszym - poprawa komunikacji i bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2020	2023	6 386 000,00	2 480 000,00	3 720 000,00	0,00	0,00	6 200 000,00
1.3.2.8	Pomoc finansowa w realizacji zadania pn."Przebudowa drogi powiatowej nr 0314T na odcinku Mąchocice Kapitulne - Św. Katarzyna", współfinansowanie do wysokości 11,492% wkładu własnego Powiatu na realizację zadania. - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2020	2022	616 125,00	176 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej ul.Letniskowa w Woli Kopcowej - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2020	2022	1 887 000,00	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	17 211,45
1.3.2.10	Projekt drogi wraz z odwodnieniem ul. Św. Floriana na odcinku od drogi powiatowej w kierunku północnym - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	66 420,00	66 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Projekt drogi wewnętrznej ul. Malinowa w Domaszowicach - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	52 890,00	52 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Projekt drogi wewnętrznej ul. Wielkiego Kamienia w Mąchocicach Kapitulnych dł ok. 260 mb, szer. ok. 4,0m. - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	38 130,00	38 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekt drogi wewnętrznej tłuczniowej ul. Górska nr ew. 646 i 727 w Mąchocicach Kapitulnych dł ok. 350 mb. - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	52 890,00	52 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wykonanie projektu technicznego nakładki bitumicznej drogi wewnętrznej ul. Kielecka (nr ew. 542 i 90/12) w Woli Kopcowej dł. ok. 230 mb - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	35 670,00	35 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Wykonanie projektu oraz budowa drogi wewnętrznej na działce nr 271/2 w Dolinie Marczakowej na długości ok 140 m - Rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	277 000,00	242 000,00	0,00	0,00	0,00	7 310,30
1.3.2.16	Zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych (do 9 miejsc siedzących) z wyposażeniem w ręczną rampę dla wózków inwalidzkich, w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III" - pomoc w transporcie osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	166 001,00	166 001,00	0,00	0,00	0,00	166 001,00
1.3.2.17	Budowa pomnika w formie głazu narzutowego poświeconego ofiarom zbrodni Niemiec Hitlerowskich pomordowanych przez Kałmucki Korpus Kawalerii w czasie II wojny światowej - upamiętnienie ofiar zbrodni hitlerowskich	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.18	Projekt budowlany i budowa drogi w Wiśniówce na działce 14/84 na odcinku około 230m - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	60 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.19	Opracowanie projektu oraz budowa oświetlenia ulicznego w Dąbrowie z uwzględnieniem technicznych możliwości instalacji światłowodowej - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	44 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.20	Pomoc finansowa dla Powiatu Kieleckiego w realizacji zadania pn."Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 0312T w miejscowości Wola Kopcowa, ul. Świętokrzyska". - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.21	Projekt techniczny i budowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej nr 344004T na skrzyżowaniu z dogą powiatową nr 0314T w Ciekotach - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	140 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej poprzez budowę sali gimnastycznej przy SP w Woli Kopcowej z OZE - rozwój infrastruktury edukacyjnej i sportowej	Urząd Gminy Masłów	2021	2023	6 000 000,00	470 000,00	5 530 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi wraz z odwodnieniem ulicy Szkolnej w Mąchocicach Kapitulnych - poprawa spływu wód i bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Masłów	2021	2022	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr ……/…../2021 Rady Gminy Masłów
z dnia ….. grudnia 2021 roku

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2022 - 2029.

Uwagi ogólne:

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 – 2029 przyjęto następujące założenia:

- w roku 2022 wprowadzono kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych zgodnie z budżetem Gminy na 2022 rok;
- w roku 2023 i 2024 zostały zaktualizowane kwoty planowanych wydatków oraz dotacji i środków na finansowanie wydatków ponoszonych w związku z realizacją zadań współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej oraz wydatków na programy i projekty finansowane z dotacji z budżetu krajowego,
- w latach 2023 - 2024 uwzględniono wskaźnikowy wzrost dochodów bieżących,
- w pozostałych latach prognozy przyjęto stałe wielkości zarówno po stronie wydatków jak i dochodów bieżących uznając, iż planowanie ich wzrostu z uwzględnieniem np. prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wskaźnika inflacji itp. w kolejnych latach, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

W roku 2022 na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej przyjęto do prognozy kwotę udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych niższą o 1.240.653,00zł w stosunku do roku poprzedniego tj. o 9,0%, subwencję oświatową wyższą o 332.061,00zł. w stosunku do roku poprzedniego tj. o 4,06% i subwencję wyrównawczą niższą o kwotę 203.212,00zł w stosunku do roku poprzedniego tj. o 32,5%.

W planie dochodów majątkowych roku 2022 zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 3.600.000,00zł, na którą składają się: sprzedaż nieruchomości w Mąchocicach Kapitulnych tzw. „Hostelu Ameliówka" (3mln.zł.) i sprzedaż gruntu w Dąbrowie (600tys.zł.). Do sprzedaży wymienionych nieruchomości nie doszło w roku 2021 z powodu wydłużających się procedur.

Podatki w 2022 roku zaplanowano ze wzrostem ok. 7,6 punktu procentowego, opłaty lokalne za wyjątkiem opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pozostawiono bez zmian.

W latach 2023 – 2024 uwzględniono wzrost podatku od nieruchomości o 3,6 punktu procentowego, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz pozostałe dochody ze wzrostem 3 punktów procentowych, w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy.

Od roku 2023 ujęto w prognozie część rozwojową subwencji ogólnej w wysokości 2.354.416,00zł, równą kwocie, którą Gmina otrzymała w 2021 roku z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.

W latach 2022 – 2023 zaplanowano przyznane Gminie dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje: w roku 2022 w kwocie 7.835.481,00zł, w roku 2023 w kwocie 7.857.500,00zł.

Wydatki:

W 2022 roku:

- do planowania wydatków przyjęto średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103,3%, oraz wzrost ceny energii elektrycznej o 50 punktów procentowych i wzrost ceny opału o ok. 20 punktów procentowych,
- wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Masłów,
- nie występują wydatki z tytułu udzielonych poręczeń,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń spowodowany jest podwyżką wynagrodzeń dla pracowników, wystąpieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2022 roku.

W kolejnych latach prognozy nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy.

W 2023 roku w stosunku do roku 2022 zmniejszeniu uległy wydatki bieżące z powodu:

- zakończenia w 2022 roku zadań z udziałem środków z budżetu UE o kwotę 573.719,00zł,
- nie zaplanowanych w 2022 roku odpraw emerytalnych, które w 2021 roku stanowiły kwotę 242.000,00zł,
- zmniejszenia kosztów obsługi długu o kwotę 51.900,00zł,
- nie wykazania w planie pomocy finansowej dla Gminy Kielce, planowanej do udzielenia w 2021 roku w kwocie 5.534,00zł (zadanie jednoroczne),
- zmniejszenia kosztów obsługi zadania zleconego tzw. „500+" o kwotę 5.468.975,00zł.

W latach 2024 - 2029 zmniejszono wydatki bieżące z powodu malejących kosztów obsługi długu.

W latach 2023 – 2024 do oszacowania wydatków bieżących nie zastosowano wskaźnika wzrostu (np. inflacji), co było podyktowane koniecznością generowania oszczędności na działalności operacyjnej – bieżącej.

Przedsięwzięcia:

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2022-2029 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 2022 roku. Załącznik nr 2 określa limity wydatków na lata 2022-2025.

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.

Przychody.

W roku 2022 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 3.735.305,00zł, pochodzące z wolnych środków z roku 2020, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
W roku 2023 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 917.700,00zł, pochodzące z wolnych środków z roku 2020, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów zawartych z Bankami, które udzieliły Gminie kredytu oraz z WFOŚiGW w Kielcach, który udzielił Gminie pożyczek.
W 2022 roku planuje się spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 1.263.333,00zł.
Kwoty spłaty długu w latach kolejnych wykazane zostały w kolumnie nr 5.1 WPF.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy pozycją: „Dochody ogółem" a pozycją: „Wydatki ogółem". W roku 2022 zaplanowany został deficyt budżetu w kwocie 2.471.972,00zł. W latach 2023 – 2029 zaplanowano w WPF (kol. 3) występowanie nadwyżki budżetowej, która w całości przeznaczona została na spłatę długu.