

**UCHWAŁA NR XXII.102.2019**  
**RADY GMINY MASŁOWICE**

z dnia 16 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice  
na lata 2020-2024.**

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 (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 oraz z 2018 r. poz. 2245) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815), Rada Gminy postanawia:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Masłowice na lata 2020-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2020-2024 otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnić Wójta Gminy Masłowice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić 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. Upoważnić Wójta 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, 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.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Masłowice.

**§ 6.** Traci moc uchwała Nr III/17/2018 Rady Gminy Masłowice z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2019-2023 ze zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Sarna**

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>s</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>s3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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
Plan 3kw. 2019	22 913 519,42	19 261 041,12	5 806 344,00	2 000,00	4 637 177,00	5 659 226,15	3 156 293,97	1 492 059,00	3 652 478,30	4 755,50	3 647 722,80
Wykonanie 2019	20 712 600,16	20 398 689,70	5 806 344,00	3 900,37	4 637 177,00	6 794 974,36	3 156 293,97	1 492 059,00	313 910,46	4 755,50	309 154,96
2020	24 577 972,59	21 235 151,20	5 711 855,00	4 000,00	5 407 767,00	7 202 844,40	2 908 684,80	1 035 170,00	3 342 821,39	0,00	3 342 821,39
2021	22 244 720,86	21 929 324,07	5 940 329,00	4 120,00	5 570 000,00	7 418 929,73	2 995 945,34	1 066 225,10	315 396,79	100 000,00	215 396,79
2022	22 746 606,92	22 646 606,92	6 177 942,00	4 243,60	5 737 100,00	7 641 497,62	3 085 823,70	1 098 211,85	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	23 437 784,87	23 387 784,87	6 425 060,00	4 370,91	5 909 213,00	7 870 742,55	3 178 398,41	1 131 158,21	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	24 203 668,62	24 153 668,62	6 682 062,00	4 502,04	6 086 489,39	8 106 864,83	3 273 750,36	1 165 092,96	50 000,00	50 000,00	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. 869, 1622 i 1649), 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.

<sup>3</sup> 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.

<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 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	18 391 150,42	16 235 022,17	6 876 388,86	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	2 812 236,51	2 812 236,51	404 950,50
Plan 3kw. 2019	25 659 955,42	18 653 517,28	8 519 428,44	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	7 006 438,14	7 006 438,14	112 000,00
Wykonanie 2019	22 006 099,32	19 789 265,49	8 498 208,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 833,83	2 216 833,83	12 000,00
2020	25 914 672,59	19 827 790,85	8 558 056,88	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	6 086 881,74	6 086 881,74	0,00
2021	23 108 020,86	20 025 247,26	8 809 577,60	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	3 082 773,60	3 082 773,60	0,00
2022	22 046 606,92	20 225 442,98	9 073 864,93	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 821 163,94	1 821 163,94	0,00
2023	22 737 784,87	20 427 697,41	9 346 080,88	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	2 310 087,46	2 310 087,46	0,00
2024	23 403 668,62	20 559 974,34	9 626 463,31	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	2 843 694,28	2 843 694,28	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>8</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>5b)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy <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 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	
Plan 3kw. 2019	- 2 746 436,00	0,00	2 746 436,00	1 802 000,00	0,00	944 436,00	944 436,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	- 1 293 499,16	0,00	1 043 044,68	0,00	0,00	1 043 044,68	1 043 044,68	0,00	0,00	
2020	- 1 336 700,00	0,00	1 336 700,00	1 336 700,00	1 336 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	- 863 300,00	0,00	1 063 300,00	1 063 300,00	863 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	800 000,00	800 000,00	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> 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:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup piperów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
									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 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	
Plan 3kw. 2019	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	kwota długu, którego planowana spłata		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3 b ustawy	z tego:			5.2					
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	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	1 433 545,37	3 766 812,91	
Plan 3kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	607 523,84	1 551 959,84	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	609 424,21	1 652 468,89	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 700,00	0,00	1 407 360,35	1 407 360,35	
2021	x	x	x	x	0,00	2 200 000,00	0,00	1 904 076,81	1 904 076,81	
2022	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	2 421 163,94	2 421 163,94	
2023	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	2 960 087,46	2 960 087,46	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 593 694,28	3 593 694,28	

<sup>8</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 z poprzednich lat) <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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy ( wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 pwykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.41
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,00%	x	x	x	X
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,37%	x	x	x	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	4,64%	4,50%	x	x	x	X
Wykonanie 2019	0,00%	4,48%	4,51%	x	x	x	X
2020	0,13%	10,16%	10,03%	11,62%	11,63%	TAK	TAK
2021	1,55%	13,29%	13,81%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2022	4,80%	16,27%	16,80%	9,45%	9,45%	TAK	TAK
2023	4,63%	19,20%	19,40%	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2024	5,10%	22,51%	22,71%	16,67%	16,67%	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											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	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 <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*	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
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			
Plan 3kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 941 132,27	2 941 132,27	2 941 132,27	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	14 220,00	14 220,00	14 220,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	2 930 491,36	2 930 491,36	2 930 491,36	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	215 396,79	215 396,79	215 396,79	0,00	0,00	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej*	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowanie 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 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
Plan 3kw. 2019	3 914 704,64	3 914 704,64	3 160 108,15	5 330 929,86	545 172,72	4 785 757,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	63 305,00	63 305,00	50 010,95	926 962,37	543 172,72	383 789,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 851 099,64	3 851 099,64	3 109 842,20	5 117 023,20	419 141,46	4 697 881,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 116 313,60	33 540,00	3 082 773,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	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 <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\*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.

<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 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.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Sarna**

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8766912,61	5117023,2	3116313,6	0	0	0	7 780 655,34
1.a	- wydatki bieżące				755325,36	419141,46	33540	0	0	0	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8011587,25	4697881,74	3082773,6	0	0	0	7 780 655,34
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:				3914404,64	3851099,64	0	0	0	0	3 851 099,64
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3914404,64	3851099,64	0	0	0	0	3 851 099,64
1.1.2.1	Magia Pilicy-ochrona przyrody Obszaru Funkcjonalnego Doliny Rzeki Pilicy	MASŁOWICE	2016	2020	1124558	1124558	0	0	0	0	1 124 558,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii w gminie Masłowice	MASŁOWICE	2016	2020	2789846,64	2726541,64	0	0	0	0	2 726 541,64
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0,00

<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>4852507,97</b>	<b>1265923,56</b>	<b>3116313,6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 929 555,70</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>755325,36</b>	<b>419141,46</b>	<b>33540</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Masłowice w latach 2019-2021 -	MASŁOWICE	2019	2021	100620	33540	33540	0	0	0	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Masłowice -	MASŁOWICE	2019	2020	599355,36	349623,96	0	0	0	0	0,00
1.3.1.5	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w sołectwie Strzelce Małe -	MASŁOWICE	2019	2020	22140	17712	0	0	0	0	0,00
1.3.1.6	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Masłowice -	MASŁOWICE	2019	2020	33210	18265,5	0	0	0	0	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>4097182,61</b>	<b>846782,1</b>	<b>3082773,6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 929 555,70</b>
1.3.2.1	Przebudowa drogi w miejscowości Łączkowiec na działce o nr ewid. 132 obręb geodezyjny Łączkowiec nr 0013 -	MASŁOWICE	2018	2020	312845	300000	0	0	0	0	300 000,00
1.3.2.2	Magia Pilicy-ochrona przyrody Obszaru Funkcjonalnego Doliny Rzeki Pilicy -	MASŁOWICE	2016	2020	280789,05	267648,34	0	0	0	0	267 648,34
1.3.2.3	Odnawialne źródła energii w gminie Masłowice -	MASŁOWICE	2016	2020	322190,16	279133,76	0	0	0	0	279 133,76

1.3.2.4	<i>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Masłowice -</i>	<i>MASŁOWICE</i>	<i>2019</i>	<i>2021</i>	<i>3181358,4</i>	<i>0</i>	<i>3082773,6</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 082 773,60</i>	
---------	--	------------------	-------------	-------------	------------------	----------	------------------	----------	----------	----------	---------------------	--

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Sarna**

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2020-2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą długu i wykazem przedsięwzięć sporządzona jest na lata 2020-2024. Dodatkowo ujęte są dane z wykonania budżetu za lata 2017-2019 w celu wyliczenia wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

### **1. Dochody**

Prognozowane dochody oparte są na takich czynnikach jak: wielkości subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych z Ministerstwa Finansów, dotacji, wielkości stawek podatkowych oraz dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące zostały zwiększone w analizowanych latach w następujących wielkościach: w 2020 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 wyrównawczej subwencji ogólnej, spadek dochodów z tytułu zmniejszenia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz zmniejszenia dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej.

W latach 2021-2024 przyjęto wzrost dochodów bieżących o 3%. Udziały z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w 2020 roku zostały zmniejszone o kwotę 94 489,00 zł zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów, a w latach 2021-2024 uwzględniają wzrost o 4%. W 2020 r. podatek rolny, od nieruchomości oraz od środków transportowych uwzględnia wzrost na poziomie 5%. W latach 2021-2024 uwzględnia wzrost o 3%.

Pozostałe dochody bieżące w 2020 r. zostały ustalone w zbliżonej wysokości do roku poprzedniego, natomiast w latach 2021-2024 uwzględniają wzrost o 3%.

Bardzo znaczącymi pozycjami są subwencje dla gminy. Subwencja wyrównawcza na 2020 r. uległa zwiększeniu o kwotę 825 137,00 zł., oświatowa została zmniejszona o kwotę 54 547,00 zł.

Dochody majątkowe w 2020 roku prognozowane są w kwocie 3 342 821,39 zł, są to środki na inwestycje z Urzędu Marszałkowskiego. W 2021 roku dochody majątkowe prognozowane są w kwocie 3 153 396,79 zł, w tym ze sprzedaży majątku - 100 000,00 zł, z tytułu środków na inwestycje z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 2 153 396,79 zł. W latach 2022 - 100 000,00 zł, 2023 - 50 000,00 zł, 2024 - 50 000,00 zł.

### **2. Wydatki bieżące**

Prognozując wydatki wzięto pod uwagę wiele czynników, które mogą spowodować ich wzrost, np.: inflacja, wzrost wynagrodzeń. Ponadto bardzo ważnym czynnikiem, który wpływa na wielkość wydatków bieżących są wydatki majątkowe. Chcąc realizować zadania inwestycyjne, należy bardzo oszczędnie planować wydatki bieżące.

Wydatki bieżące w 2020 r. przyjęto w kwocie 19 827 790,85 zł. W latach 2021 - 2023 zwiększono wydatki o 1%, a w 2024 r. o 0,65%.

Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane - w roku 2021 przewidziano wzrost o 2,94%, latach 2022 - 2024 przewidziano wzrost o 3%, a w roku 2020 wzrost o 5%.

W ramach wydatków bieżących ujęto wydatki na obsługę długu. W 2020 roku przyjęto kwotę 18 000,00 zł, w 2021 r. - 25 000,00 zł, w 2022 r. 20 000,00 zł, w 2023 r. - 19 000,00 zł i w 2024 r. - 18 000,00 zł. Wydatki na obsługę długu wynikają z kwot prognozowanych.

Wydatki bieżące obejmują również wydatki na gospodarkę odpadami, wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi, które nie pokrywają się z pobieranych opłat. Zawarta umowa obowiązuje do 31.07.2020 r.

### **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 2020 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 6 086 881,74 zł, która uwzględnia dwa zadania z dofinansowaniem środków z budżetu Unii Europejskiej, tj. "Magia Pilicy- ochrona przyrody Obszaru Funkcjonalnego Doliny Rzeki Pilicy" oraz "Odnawialne źródła energii w gminie Masłowice".

Wydatki majątkowe zaplanowane na lata 2021-2024 to zadania najistotniejsze dla gminy. Prognozowane kwoty są realne do możliwości budżetowych.

Wydatki majątkowe kształtują się w poszczególnych latach na następującym poziomie:

2021 r. - 3 082 773,60 zł, 2022 r. - 1 821 163,94 zł, 2023 r.- 2 310 087,46 zł, 2024 r. - 2 843 694,28 zł.

#### **4. Wynik budżetu**

W budżecie roku 2020 wykazano wynik budżetu - deficyt w wysokości 1 336 700,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów w kwocie 1 336 700,00 zł. W roku 2021 wynik budżetu jest również deficytem, który zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów. W prognozie na lata 2022- 2024 r. przewidziano nadwyżkę budżetową, którą przeznaczają się na spłatę kredytów. Kształtuje się ona następująco: w 2022 r. - 700 000,00 zł, w 2023 r. - 700 000,00 zł i w 2024 r. - 800 000,00 zł.

#### **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 2020 r. planowane są przychody w kwocie 1 336 700,00 zł. W 2021 r. w kwocie 1 063 300,00 zł na pokrycie deficytu oraz na rozchody związane ze spłatą zobowiązań, a w latach 2022 - 2024 nie zaplanowano kredytów i pożyczek.

#### **6. Rozchody**

W 2020 r. nie planuje się spłaty kredytu i pożyczek . W 2021 r. planuje się spłatę kredytu w wysokości 200 000,00 zł, w 2022 r. w wysokości 700 000,00 zł, w 2023 r. - 700 000,00 zł, w 2024 r. - 800 000,00 zł. 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 i pożyczka w latach 2020-2021 i jego spłata wskazuje na zachowanie dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia. W latach kolejnych kwota długu przedstawia się następująco: w 2020 r. -1 336 700,00 zł, w 2021 r. -2 200 000,00 zł, w 2022 r. - 1 500 000,00 zł, w 2023 r. - 800 000,00 zł, w 2024 r. - 0,00 zł.

#### **Realizowane przedsięwzięcia w 2020 r. to:**

Magia Pilicy - ochrona przyrody Obszaru Funkcjonalnego Doliny Rzeki Pilicy - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2016 do 2020 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 405 347,05 zł, limit wydatków na 2020 r. wynosi 1 392 206,34 zł.

Odnawialne źródła energii w gminie Masłowice - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2016 do 2020 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 112 036,80 zł, limit wydatków na 2020 r. wynosi 3 005 675,40 zł.

Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Masłowice w latach 2019-2021 - zadanie bieżące, okres realizacji 2019-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 100 620,00 zł, limit wydatków na 2020 r. wynosi 33 540,00 zł.

Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Masłowice - zadanie bieżące, okres realizacji od 01.08.2019 r. do 31.07.2020 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 599 355,36 zł, limit wydatków na 2020 r. wynosi 349 623,96 zł.

Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w sołectwie Strzelce Małe - zadanie bieżące, okres realizacji od 2019 r. do 2020 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 22 140,00 zł, limit wydatków na 2020 r. wynosi 17 712,00 zł.

Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Masłowice - zadanie bieżące, okres realizacji od 2019 r. do 2020 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 33 210,00 zł, limit wydatków na 2020 r. wynosi 18 265,50 zł.

Przebudowa drogi w miejscowości Łączkowiec na działce o nr ewid. 132 obręb geodezyjny Łączkowiec nr 0013 - zadanie inwestycyjne, okres realizacji 2018-2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 312 845,00 zł, limit wydatków na 2020 r. wynosi 300 000,00 zł.

Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Masłowice - zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2019 do 2021 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 181 358,40 zł, limit wydatków na 2020 r. wynosi 0,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Sarna**