

**Uchwała Nr LI/265/2022**  
**Rady Miejskiej w Małomicach**  
**z dnia 16 grudnia 2022 roku**

**w sprawie; uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Małomice na lata 2023 – 2045**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561) oraz art. 226, art. 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (teksty jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964.) Rada Miejska w Małomicach uchwała co następuje;

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Małomice na lata 2023 – 2045 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2045 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2029 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrz Małomic do:

1. Zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 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 uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.

§ 5. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Małomicach Nr XL/211/2021 z dnia 15 grudnia 2021 roku w sprawie; uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Małomice na lata 2022 – 2045.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Małomic.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

**Paweł Gorzków**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
	Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy 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>	z tego:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
							z podatku od nieruchomości					
2023	37 904 363,13	2 688 364,00	160 397,00	9 135 808,00	5 752 320,00	7 142 507,00	3 492 630,00	13 024 967,13	905 000,00	12 094 967,12		
2024	28 224 714,00	3 619 911,00	200 000,00	9 576 509,00	7 320 844,00	7 207 450,00	2 842 005,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2025	29 599 955,00	3 691 309,00	200 000,00	8 833 805,00	10 175 469,00	6 399 372,00	2 927 266,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2026	31 501 453,00	3 764 135,00	200 000,00	9 098 819,00	11 540 733,00	6 597 765,00	3 015 084,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2027	32 979 997,00	3 888 418,00	200 000,00	9 371 783,00	12 416 955,00	6 802 841,00	3 105 536,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2028	34 436 398,00	3 964 186,00	200 000,00	9 652 937,00	13 304 464,00	7 014 811,00	3 198 702,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2029	35 397 350,00	4 041 470,00	200 000,00	9 942 525,00	13 703 598,00	7 209 757,00	3 288 266,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2030	36 386 456,00	4 159 714,00	200 000,00	10 240 800,00	14 114 706,00	7 371 236,00	3 380 337,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2031	37 404 539,00	4 281 705,00	200 000,00	10 548 024,00	14 538 147,00	7 421 547,00	3 474 987,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2032	38 439 338,00	4 282 720,00	200 000,00	10 864 464,00	14 393 330,00	8 398 824,00	3 568 812,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2033	39 504 120,00	4 366 374,00	200 000,00	11 190 398,00	15 423 520,00	8 023 828,00	3 685 169,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2034	40 585 937,00	4 451 713,00	200 000,00	11 526 110,00	15 886 225,00	6 657 215,00	3 760 464,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2035	41 791 502,00	4 538 735,00	200 000,00	13 483 508,00	16 362 812,00	6 906 447,00	3 835 673,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2036	43 033 247,00	4 627 510,00	200 000,00	13 888 013,00	16 853 696,00	7 164 028,00	3 912 386,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2037	44 312 245,00	4 718 060,00	200 000,00	14 304 654,00	17 353 307,00	7 430 224,00	4 029 758,00	300 000,00	300 000,00	0,00		

2038	45 090 490,00	44 790 490,00	4 710 421,00	200 000,00	14 733 793,00	17 880 086,00	7 236 190,00	4 110 353,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2039	45 986 299,00	45 686 299,00	4 804 629,00	200 000,00	15 175 807,00	18 416 489,00	7 089 374,00	4 192 560,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2040	46 900 029,00	46 600 029,00	4 900 722,00	200 000,00	15 631 081,00	18 968 984,00	6 899 242,00	4 276 411,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2041	47 832 026,00	47 532 026,00	4 998 736,00	200 000,00	16 100 014,00	19 538 053,00	6 695 223,00	4 361 939,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2042	47 832 026,00	47 532 026,00	5 098 711,00	200 000,00	16 583 014,00	20 124 195,00	5 526 106,00	4 449 178,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2043	48 782 667,00	48 482 667,00	5 200 685,00	200 000,00	17 080 505,00	20 727 921,00	5 273 556,00	4 538 162,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2044	50 237 147,00	49 937 147,00	5 304 699,00	200 000,00	17 592 920,00	21 349 758,00	5 489 770,00	4 628 925,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2045	51 735 261,00	51 435 261,00	5 410 793,00	200 000,00	18 120 707,00	21 990 251,00	5 713 510,00	4 721 503,00	300 000,00	300 000,00	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, z późn. zm.), zwaney 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 pozycje obejmują 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 wykonującymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:	
			Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
								odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2023		39 066 301,97	25 322 160,89	10 353 061,29	0,00	0,00	0,00	682 780,00	0,00	0,00	0,00	13 744 141,08	13 744 141,08	0,00
2024		27 364 260,00	26 572 870,00	10 711 512,00	0,00	0,00	0,00	576 214,00	0,00	0,00	0,00	791 390,00	0,00	0,00
2025		28 739 501,00	27 780 238,00	11 354 857,00	0,00	0,00	0,00	540 197,00	0,00	0,00	0,00	959 263,00	0,00	0,00
2026		30 640 999,00	29 506 327,00	8 605 503,00	0,00	0,00	0,00	224 301,00	0,00	0,00	0,00	1 134 672,00	0,00	0,00
2027		32 319 543,00	30 521 635,00	8 863 668,00	0,00	0,00	0,00	192 779,00	0,00	0,00	0,00	1 797 908,00	0,00	0,00
2028		34 025 944,00	32 036 676,00	9 129 578,00	0,00	0,00	0,00	165 737,00	0,00	0,00	0,00	1 989 268,00	0,00	0,00
2029		34 976 896,00	32 837 955,00	9 385 206,00	0,00	0,00	0,00	154 416,00	0,00	0,00	0,00	2 138 941,00	0,00	0,00
2030		35 966 002,00	33 671 542,00	9 647 992,00	0,00	0,00	0,00	144 183,00	0,00	0,00	0,00	2 294 460,00	0,00	0,00
2031		36 984 085,00	34 528 053,00	9 918 136,00	0,00	0,00	0,00	134 012,00	0,00	0,00	0,00	2 466 032,00	0,00	0,00
2032		38 018 884,00	35 422 241,00	10 185 926,00	0,00	0,00	0,00	123 764,00	0,00	0,00	0,00	2 596 643,00	0,00	0,00
2033		39 083 666,00	36 311 893,00	10 460 946,00	0,00	0,00	0,00	113 582,00	0,00	0,00	0,00	2 771 773,00	0,00	0,00
2034		40 165 471,00	37 342 149,00	10 732 930,00	0,00	0,00	0,00	103 411,00	0,00	0,00	0,00	2 823 322,00	0,00	0,00
2035		41 441 502,00	38 403 314,00	11 054 917,00	0,00	0,00	0,00	93 209,00	0,00	0,00	0,00	3 038 188,00	0,00	0,00
2036		42 633 247,00	39 446 313,00	11 386 565,00	0,00	0,00	0,00	85 057,00	0,00	0,00	0,00	3 186 934,00	0,00	0,00
2037		43 912 245,00	40 572 103,00	11 728 162,00	0,00	0,00	0,00	76 219,00	0,00	0,00	0,00	3 340 142,00	0,00	0,00
2038		44 690 490,00	41 131 666,00	11 728 162,00	0,00	0,00	0,00	67 377,00	0,00	0,00	0,00	3 558 824,00	0,00	0,00
2039		45 586 299,00	41 826 016,00	12 080 007,00	0,00	0,00	0,00	58 538,00	0,00	0,00	0,00	3 760 283,00	0,00	0,00
2040		46 500 029,00	43 056 196,00	12 442 407,00	0,00	0,00	0,00	49 697,00	0,00	0,00	0,00	3 443 833,00	0,00	0,00
2041		47 432 026,00	44 023 282,00	12 815 679,00	0,00	0,00	0,00	40 866,00	0,00	0,00	0,00	3 408 744,00	0,00	0,00
2042		47 432 026,00	44 628 380,00	13 200 150,00	0,00	0,00	0,00	32 018,00	0,00	0,00	0,00	2 803 646,00	0,00	0,00

2043	48 382 667,00	45 972 632,00	13 596 154,00	0,00	0,00	23 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410 035,00	0,00	0,00
2044	49 837 147,00	47 357 211,00	14 004 039,00	0,00	0,00	14 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 479 936,00	0,00	0,00
2045	51 335 261,00	48 783 327,00	14 424 160,00	0,00	0,00	5 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 551 934,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	
2023		-1 161 938,84	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 161 938,84
2024		860 454,00	860 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		860 454,00	860 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		860 454,00	860 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		660 454,00	660 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		410 454,00	410 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		420 454,00	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		420 454,00	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		420 454,00	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		420 454,00	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		420 454,00	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		420 466,00	420 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2043	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	400 000,00	400 000,00	0,00	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.





2043	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	7.1	7.2
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	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>	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
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						
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 983 087,80	1 458 081,80	-442 764,89	1 507 235,11						
2024	x	x	x	x	0,00	10 740 301,96	1 075 749,96	1 351 844,00	1 351 844,00						
2025	x	x	x	x	0,00	9 503 927,79	699 829,79	1 519 717,00	1 519 717,00						
2026	x	x	x	x	0,00	8 316 803,25	373 159,25	1 695 126,00	1 695 126,00						
2027	x	x	x	x	0,00	7 501 688,14	218 498,14	2 158 362,00	2 158 362,00						
2028	x	x	x	x	0,00	6 943 725,60	70 989,60	2 099 722,00	2 099 722,00						
2029	x	x	x	x	0,00	6 452 282,00	0,00	2 259 395,00	2 259 395,00						
2030	x	x	x	x	0,00	6 031 828,00	0,00	2 414 914,00	2 414 914,00						
2031	x	x	x	x	0,00	5 611 374,00	0,00	2 576 486,00	2 576 486,00						
2032	x	x	x	x	0,00	5 190 920,00	0,00	2 717 097,00	2 717 097,00						
2033	x	x	x	x	0,00	4 770 466,00	0,00	2 892 227,00	2 892 227,00						
2034	x	x	x	x	0,00	4 350 000,00	0,00	2 943 788,00	2 943 788,00						
2035	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	3 088 188,00	3 088 188,00						
2036	x	x	x	x	0,00	3 600 000,00	0,00	3 286 934,00	3 286 934,00						
2037	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	3 440 142,00	3 440 142,00						
2038	x	x	x	x	0,00	2 800 000,00	0,00	3 658 824,00	3 658 824,00						
2039	x	x	x	x	0,00	2 400 000,00	0,00	3 860 283,00	3 860 283,00						
2040	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	3 543 833,00	3 543 833,00						
2041	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	0,00	3 508 744,00	3 508 744,00						
2042	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	2 903 646,00	2 903 646,00						

2043	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	2 510 035,00	2 510 035,00
2044	x	x	x	x	0,00	400 000,00	0,00	2 579 936,00	2 579 936,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 651 934,00	2 651 934,00

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
	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 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 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 wykonanie 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2023	9,98%	2,20%	6,93%	13,70%	14,46%	TAK	TAK
2024	8,83%	10,21%	11,66%	12,78%	13,54%	TAK	TAK
2025	9,29%	11,65%	x	12,55%	13,31%	TAK	TAK
2026	7,18%	10,58%	x	9,81%	10,59%	TAK	TAK
2027	4,97%	12,37%	x	9,46%	10,24%	TAK	TAK
2028	3,47%	11,58%	x	9,57%	10,35%	TAK	TAK
2029	3,02%	11,61%	x	9,24%	10,01%	TAK	TAK
2030	2,57%	11,65%	x	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2031	2,46%	12,01%	x	11,39%	11,38%	TAK	TAK
2032	2,29%	11,96%	x	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2033	2,25%	12,64%	x	11,66%	11,68%	TAK	TAK
2034	2,15%	12,49%	x	11,97%	11,97%	TAK	TAK
2035	1,76%	12,66%	x	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2036	1,87%	13,03%	x	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2037	1,79%	13,19%	x	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2038	1,74%	13,85%	x	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2039	1,68%	14,37%	x	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2040	1,63%	13,01%	x	13,18%	13,18%	TAK	TAK
2041	1,57%	12,68%	x	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2042	1,58%	10,71%	x	13,26%	13,26%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2043	1,52%	9,13%	x	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2044	1,45%	9,07%	x	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2045	1,38%	9,02%	x	11,83%	11,83%	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

Lp	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:	
	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	9.3.1.1
	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 i 3 ustawy x	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
2023	0,00	0,00	0,00	122 083,00	122 083,00	122 083,00	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
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			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 utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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			
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2						10.3	10.4	10.5
						bieżące	majątkowe							
2023	199 864,26	199 864,26	122 083,00	13 184 960,04	180 801,02	13 004 159,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	382 331,84	174 618,84	207 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	375 920,17	188 207,17	207 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	326 670,54	161 557,54	165 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	154 661,11	154 661,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	147 508,54	147 508,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	70 989,60	70 989,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		





informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (-)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	dokonywana w formie wydatku					
2023	788 061,16	437 954,48	0,00	437 953,74	437 953,74	180 801,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	860 454,00	382 331,84	0,00	382 331,84	382 331,84	174 618,84	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	860 454,00	375 920,17	0,00	375 920,17	375 920,17	168 207,17	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	860 454,00	326 670,54	0,00	326 670,54	326 670,54	161 557,54	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	660 454,00	154 661,11	0,00	154 661,11	154 661,11	154 661,11	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	410 454,00	147 508,54	0,00	147 508,54	147 508,54	147 508,54	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	420 454,00	70 989,60	0,00	70 989,60	70 989,60	70 989,60	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	420 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2040	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2041	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2042	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 772 702,52	13 184 950,04	382 331,84	375 920,17	326 670,54	154 661,11
1.a	- wydatki bieżące				1 493 077,64	180 801,02	174 618,84	168 207,17	161 557,54	154 661,11
1.b	- wydatki majątkowe				14 279 624,88	13 004 159,02	207 713,00	207 713,00	165 113,00	0,00
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:				210 000,00	199 864,26	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
1.1.2	- wydatki majątkowe				210 000,00	199 864,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wykonanie ogólnodostępnego pomostu widokowego oraz wyposażenie terenu przy zalewie w ławki parkowe z koszami -	Urząd Miejski	2021	2023	210 000,00	199 864,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				15 562 702,52	12 985 095,78	382 331,84	375 920,17	326 670,54	154 661,11
1.3.1	- wydatki bieżące				1 493 077,64	180 801,02	174 618,84	168 207,17	161 557,54	154 661,11
1.3.1.1	Oświetlenie - poprawa jakości i efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Małomice -	Urząd Miejski	2020	2030	1 493 077,64	180 801,02	174 618,84	168 207,17	161 557,54	154 661,11
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 069 624,88	12 804 294,76	207 713,00	207 713,00	165 113,00	0,00
1.3.2.1	Przejęcie sieci wodociągowej, działki nr 574/17, 754/77, 564 -	Urząd Miejski	2021	2025	213 000,00	42 600,00	42 600,00	42 600,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przejęcie sieci wodociągowej, działki nr 778, 797, 799 -	Urząd Miejski	2021	2023	148 316,58	49 438,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Remizy OSP w Lubiechowie jako miejsce aktywności społecznej -	MAŁOMICE	2020	2023	820 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w Małomicach ul. Matejki -	Urząd Miejski	2021	2023	1 590 003,30	1 545 003,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przejęcie sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej, dz. nr 928, 947, 956, 971, 982/6 i 983 w Małomicach -	Urząd Miejski	2022	2026	825 567,00	165 114,60	165 113,00	165 113,00	165 113,00	0,00
1.3.2.6	Centrum Usług Społecznych dla Mieszkańców Gminy Małomice -	Urząd Miejski	2022	2023	1 964 600,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej w miejscowości Bobrzany -	Urząd Miejski	2022	2023	926 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych w cztery strony świata do Małomic; ul. Kościuski, Chrobręgo, Pruszkowska i Lipowa w Gminie Małomice -	MAŁOMICE	2022	2023	7 582 138,00	7 382 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	147 508,54	70 989,60	12 747 005,56
1.a	147 508,54	70 989,60	0,00
1.b	0,00	0,00	12 747 005,56
1.1	0,00	0,00	199 864,26
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	199 864,26
1.1.2.1	0,00	0,00	199 864,26
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	147 508,54	70 989,60	12 547 141,30
1.3.1	147 508,54	70 989,60	0,00
1.3.1.1	147 508,54	70 989,60	0,00
1.3.2	0,00	0,00	12 547 141,30
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	780 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 545 003,30
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	1 940 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	7 382 138,00

## Załącznik Nr 3 - Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej gminy Małomice na lata 2022 – 2045.

### 1. Założenie prognostyczne

Proces długoterminowego planowania finansowego w jednostkach samorządowych pomaga określić ich możliwości inwestycyjne oraz zdolności do obsługi zobowiązań finansowych.

Dzięki planowaniu finansowemu jednostka jest w stanie przewidzieć przyszłe konsekwencje obecnie podejmowanych decyzji, co pozwala na usunięcie ewentualnych niespodzianek w przyszłości.

Podstawą budowy prognoz jest poprawnie przeprowadzona diagnoza badanej rzeczywistości czyli stwierdzenie przeszłego oraz faktycznego (teraźniejszego) stanu prognozowanych danych, dlatego też, każda z kategorii dochodów i wydatków została przeanalizowana oddzielnie.

Pierwszym etapem analizy było przedstawienie danych historycznych. W kolejnym etapie porównano dynamikę danych ze wskaźnikiem wzrostu ogólnego poziomu cen. Starano się także znaleźć czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się wyodrębnionych kategorii dochodów i wydatków.

### 2. Założenie makroekonomiczne

Dochody budżetowe w okresie analizy będą zależały od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które gmina ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które wpływu nie mamy.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa gminy, przyjętych bądź planowanych do przyjęcia zadań inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej oraz środków krajowych, w roku 2023 w przeważającej części z środków Polskiego Ładu.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące, np:

- ustawa o dochodach j.s.t.,
- ustawa o finansach publicznych.

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze, polityczne regionu oraz najważniejsze ogólna sytuacja gospodarcza kraju, Europy i świata.

Przedstawiona prognoza opiera się o dane makroekonomiczne zawarte o dokumentach i opracowaniach rządowych, w tym założeniach do opracowania ustawy budżetowej na 2023 rok oraz metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Jst

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2021 - 2023

Wyszczególnienie	jedn.	2021	2022 Prognoza	2023 Prognoza
------------------	-------	------	------------------	------------------

PKB	rok poprzedni = 100	105,9	103,8	103,2
Popyt krajowy	rok poprzedni = 100	107,6	103,6	102,6
PKB w cenach bieżących	mld PLN	2 622,2	2 939,7	3 248,0
Ceny				
Ceny towarów i usług konsumpcyjnych (średniorocznie)	rok poprzedni = 100	105,1	109,1	107,8
Wynagrodzenia				
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	PLN	5 663	6 242	6 839
Nominalne przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	rok poprzedni = 100	108,4	110,2	109,6
Nominalne przeciętne wynagrodzenie brutto w sektorze przedsiębiorstw	rok poprzedni = 100	108,8	110,3	109,8
Realne przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	rok poprzedni = 100	103,1	101,0	101,6

W prognozie przyjęto oddzielne ścieżki wzrostu dla wydatków bieżących i oddzielną dla wydatków majątkowych.

Dla wydatków roku 2023 związanych z utrzymaniem administracji przyjęto wydatki na poziomie roku 2022, **uwzględniający wzrost wydatków kształtowanych przez rynek dla niektórych rodzajów wydatków np. zakup energii.**

Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz ich pochodnymi prognozowano oddzielenie dla jednostek oświatowych (uwzględniając kartę nauczyciela i regulamin wynagrodzenia uchwalony przez Radę Miejską) oraz osobno dla pozostałych jednostek oraz Urzędu Miejskiego. Na rok 2023 przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poziomie 8 %. Uwzględniono również wzrost płacy minimalnej.

Dla kalkulacji wydatków bieżących w kolejnych latach przyjęto wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

**W kolejnych latach przyjęto wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.**

### **3. Ryzyko towarzyszące funkcjonowaniu gminy.**

W trakcie przygotowania WPF na lata 2022 – 2045 starano się uwzględnić możliwe do wystąpienia zagrożenia utrudniające osiągnięcie zaniechanych celów.

Do takich zagrożeń można zaliczyć:

- istotne zmiany polityczne w gminie (radni i Burmistrz wybierani w wyborach powszechnych mogą podejmować decyzje, których konsekwencje będą całkowicie zmieniały wielkości prognozowane),
- ryzyko pogorszenia się ogólnej gospodarki w kraju i regionie. W rezultacie zjawiska te wpływają na dochody czerpane z podatków i opłat,
- ryzyko zmian ustawowych, finansowania budżetów gminy poprzez wprowadzenie zmian w zasadach naliczania subwencji,
- **ryzyko zmian stóp procentowych, które ulegają zmianie w ciągu każdego roku jak i w poszczególnych latach, co ma wpływ na wydatki związane z obsługą długu.**

### **4. Przyjęte wydatków majątkowych.**

Wydatki majątkowe przyjęte do WPF przyjęto w wysokościach określonych w wieloletnich programach inwestycyjnych. W tym okresie założono, że podstawowym źródłem finansowania programów inwestycyjnych będą środki z budżetu Unii Europejskiej i dotacje z budżetu państwa.

Aby gmina mogła skorzystać z tego dofinansowania potrzebne są również środki na zabezpieczenie udziału własnego.

W latach 2023 – 2045 przyjęto na wydatki inwestycje kwoty, które wg przeprowadzonej analizy są środkami wolnych, które można przyznać na inwestycje.

Przedstawiona analiza wskazuje, iż gmina posiada środki finansowe na zabezpieczenie wkładu własnego przy realizacji inwestycji. Jeśli jednak okaże się, że są za niskie, a jest możliwość



uzyskanie dofinansowanie z UE, gmina na pewno z tej szansy skorzysta, a po środki na udział własny sięgnie do źródeł pozabudżetowych.

## **5. Zadłużenie**

W opracowanej prognozie zawarto wszystkie zaciągnięte zobowiązanie, rozpisano w kolejnych latach jak będzie przebiegała ich spłata.

Zadłużenie gminy na koniec 2023 roku wynosić będzie 31,61 % w stosunku do prognozowanych dochodów ogółem na 2023 rok oraz 48,16 % w stosunku do prognozowanych dochodów bieżących na 2023 rok - jest ono znaczące, ale podkreślić należy, że wartość zrealizowanych inwestycji w latach 2021-2023 wynosi ponad 20 mln. zł.

Zakłada również spłatę długu wydatkami bieżącymi.

W tym miejscu należy zwrócić uwagę na zachowanie relacji wynikającej w art. 243 ustawy o finansach publicznych w całym okresie prognozy na co wpływ mają między innymi podjęte w 2013 roku działania zmierzające do obniżenia wysokości rocznych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Badanie zdolności budżetu do obsługi zadłużenia dokonuje się stosując kategorię wolnych środków. Wolne środki jest to część dochodów gminy, która może zostać wykorzystywane na spłatę zobowiązań oraz inwestycje.

Wyliczenie kwoty długu:

Stan zadłużenia gminy na III kwartał 2022 roku (wg. sprawozdania Rb Z)

- kredyty, pożyczki, obligacje – 11.947.557,26 zł

- zobowiązania, które są spłacane wydatkami bieżącymi – 1.104.484,01 zł

- zobowiązania, które są spłacane wydatkami majątkowymi – 837.692,46 zł

Ogółem 13.889.753,73 zł

### **Prognoza na 31.12.2022r.**

- kredyty, pożyczki, obligacje – 11.313.067,16 zł (po uwzględnieniu dokonanych spłat i wykupu obligacji w IV kwartale 2022r.)

- zobowiązania, które są spłacane wydatkami bieżącymi – 1.058.343,82 zł (zobowiązanie dotyczy umowy na poprawę efektywności oświetlenia drogowego. Spłata oparta jest o WIBOR 1M, kwota zobowiązania została przeliczona i zaktualizowana, uwzględniono również prognozę spłaty w IV

kwartale 2022r. Każdorazowa zmiana stóp procentowych przez NBP powoduje zmianę wysokości zobowiązania).

- zobowiązania, które są spłacane wydatkami majątkowymi – 837.692,46 zł

**Ogółem 13.209.103,44 zł**

Prognoza WPF Gminy Małomice na III kw. 2022r. zakłada zaciągnięcie nowego zobowiązania z tyt. kredytu w kwocie 1.300.000.00 zł, jednak na dzień przygotowania niniejszego projektu uchwały dokonano korekty prognozy poprzez wykreślenie kredytu i pokrycie wydatków dodatkowymi dochodami z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.