

Uchwała Nr _____
Rady Miejskiej w Małomicach
z dnia _____ 2025 roku

w sprawie; uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Małomice na lata 2026 – 2045

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, 1436) oraz art. 226, art. 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (teksty jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Miejska w Małomicach uchwała co następuje;

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Małomice na lata 2026 – 2045 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2045 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029 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 Burmistrza 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 XI/52/2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie; uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Małomice na lata 2025 – 2045.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Małomic.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

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 do
zarządzenia nr 1
z dnia 2025-11-16
- projekt -

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	1.1.5.1	1.2			
		Docho dy ogółem ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe docho dy bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	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	
2026	50 427 859,99	38 309 085,83	14 651 153,00	202 401,00	6 716 113,00	6 956 138,83	9 783 280,00	4 615 082,00	12 118 774,16	305 000,00	8 407 940,00	
2027	40 039 181,00	39 739 181,00	14 797 602,00	700 000,00	7 871 783,00	7 816 955,00	8 552 841,00	4 105 535,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	41 668 394,00	41 368 394,00	15 177 363,00	700 000,00	8 572 000,00	8 104 464,00	8 814 567,00	4 198 702,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	42 960 979,00	42 660 979,00	15 305 099,00	700 000,00	9 542 525,00	8 203 598,00	8 909 757,00	4 288 266,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	44 122 542,00	43 822 542,00	15 645 800,00	450 000,00	10 140 800,00	8 414 706,00	9 171 236,00	4 380 337,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2031	45 984 888,00	45 684 888,00	16 027 170,00	450 000,00	11 348 024,00	8 638 147,00	9 221 547,00	4 474 987,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	48 833 205,00	48 533 205,00	16 726 587,00	450 000,00	12 764 464,00	9 193 330,00	9 398 824,00	4 568 812,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2033	50 286 992,00	49 986 992,00	17 399 246,00	450 000,00	13 190 398,00	9 423 520,00	9 523 828,00	4 665 169,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2034	51 568 720,00	51 268 720,00	17 849 170,00	450 000,00	13 826 110,00	9 486 225,00	9 657 215,00	4 760 464,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2035	53 340 589,00	53 040 589,00	18 284 087,00	450 000,00	14 483 508,00	10 116 547,00	9 706 447,00	4 835 673,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2036	55 868 233,00	55 568 233,00	19 312 496,00	750 000,00	15 188 013,00	10 453 696,00	9 864 028,00	4 912 386,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2037	56 987 931,00	56 687 931,00	19 443 746,00	450 000,00	15 704 654,00	10 959 307,00	10 130 224,00	5 029 758,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2038	57 988 189,00	57 688 189,00	19 688 120,00	450 000,00	15 933 793,00	11 380 086,00	10 236 190,00	5 110 353,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2039	59 691 309,00	59 391 309,00	20 056 932,00	450 000,00	16 578 514,00	11 416 489,00	10 889 374,00	5 192 560,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

2040	62 311 933,00	62 011 933,00	20 562 626,00	450 000,00	17 631 081,00	11 968 984,00	11 399 242,00	5 276 411,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2041	64 302 178,00	64 002 178,00	21 218 888,00	450 000,00	18 100 014,00	12 538 053,00	11 695 223,00	5 361 939,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2042	67 724 092,00	67 424 092,00	22 040 777,00	450 000,00	19 283 014,00	13 124 195,00	12 526 106,00	5 449 178,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2043	71 180 837,00	70 880 837,00	23 348 855,00	450 000,00	20 080 505,00	13 727 921,00	13 273 556,00	5 538 162,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2044	74 231 788,00	73 931 788,00	24 249 340,00	450 000,00	20 992 920,00	14 349 758,00	13 889 770,00	5 628 925,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2045	78 248 742,00	77 948 742,00	25 674 274,00	450 000,00	22 120 707,00	14 990 251,00	14 713 510,00	5 721 503,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 jednostek wykonawczych z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody będące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						Wydanki 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	wydanki na obsługę długu 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
2026		47 150 571,83	35 245 864,62	15 515 489,00	0,00	729 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 904 707,21	11 904 707,21	40 000,00
2027		39 314 727,00	35 557 635,00	16 948 951,00	0,00	492 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		41 157 940,00	37 236 676,00	17 543 846,00	0,00	465 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 757 092,00	3 921 264,00	0,00
2029		42 440 525,00	37 987 955,00	19 298 230,00	0,00	454 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		43 602 088,00	38 571 542,00	21 228 053,00	0,00	394 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 030 546,00	5 030 546,00	0,00
2031		45 464 434,00	39 828 053,00	23 350 859,00	0,00	334 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 636 381,00	5 636 381,00	0,00
2032		48 312 751,00	41 322 241,00	25 685 945,00	0,00	223 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 990 510,00	6 990 510,00	0,00
2033		49 766 538,00	42 411 893,00	28 254 539,00	0,00	213 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 354 645,00	7 354 645,00	0,00
2034		51 048 254,00	43 742 149,00	29 079 993,00	0,00	193 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 306 105,00	7 306 105,00	0,00
2035		52 890 589,00	44 303 314,00	32 187 993,00	0,00	153 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 587 275,00	8 587 275,00	0,00
2036		55 368 233,00	47 346 313,00	34 606 792,00	0,00	125 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 021 920,00	8 021 920,00	0,00
2037		56 587 931,00	48 572 103,00	36 367 471,00	0,00	115 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 015 828,00	8 015 828,00	0,00
2038		57 588 189,00	49 131 666,00	37 504 218,00	0,00	106 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 456 523,00	8 456 523,00	0,00
2039		59 291 309,00	50 826 016,00	38 054 640,00	0,00	99 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 465 293,00	8 465 293,00	0,00
2040		61 911 933,00	53 055 196,00	39 060 104,00	0,00	98 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 855 737,00	8 855 737,00	0,00
2041		63 902 178,00	55 124 686,00	40 813 109,00	0,00	95 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 777 492,00	8 777 492,00	0,00
2042		67 324 092,00	57 628 380,00	42 703 765,00	0,00	90 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 695 712,00	9 695 712,00	0,00
2043		70 780 837,00	60 972 632,00	44 738 953,00	0,00	86 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 808 205,00	9 808 205,00	0,00
2044		73 831 786,00	62 357 211,00	45 925 901,00	0,00	80 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 474 577,00	11 474 577,00	0,00
2045		77 948 742,00	64 783 327,00	47 272 196,00	0,00	75 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 065 415,00	13 065 415,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:			
					3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
LP	3												
2026	3 277 288,16	0,00	964 000,00	964 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	724 454,00	724 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	510 454,00	510 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	520 466,00	520 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			w tym:			
							Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 241 288,16	4 241 288,16	3 380 834,16	3 380 834,16	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	724 454,00	724 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	510 454,00	510 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	520 454,00	520 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	520 466,00	520 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	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:				z tego:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1					7.2
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.2									
	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					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 335 840,55	428 196,55	3 063 221,21	3 063 221,21					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 429 888,49	246 698,49	4 181 546,00	4 181 546,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 743 478,88	70 742,88	4 131 718,00	4 131 718,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 152 282,00	0,00	4 673 024,00	4 673 024,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 631 828,00	0,00	5 251 000,00	5 251 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 111 374,00	0,00	5 856 835,00	5 856 835,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 590 920,00	0,00	7 210 964,00	7 210 964,00					
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 070 466,00	0,00	7 575 099,00	7 575 099,00					
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 550 000,00	0,00	7 526 571,00	7 526 571,00					
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	8 737 275,00	8 737 275,00					
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	8 221 920,00	8 221 920,00					
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	8 115 828,00	8 115 828,00					
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	8 556 523,00	8 556 523,00					
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	8 565 293,00	8 565 293,00					
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	8 955 737,00	8 955 737,00					
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	8 877 492,00	8 877 492,00					
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	9 795 712,00	9 795 712,00					
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	9 908 205,00	9 908 205,00					
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	11 574 577,00	11 574 577,00					
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 165 415,00	13 165 415,00					

2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	------	------

b) Skorygowanie o środki dotyczy okres/okresu 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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	8.1	8.2	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	8.3	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	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	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	8.1	8.2	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	8.3	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	8.4	8.4.1
2026	6,28%	12,63%	15,44%	15,29%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,38%	16,04%	14,93%	14,78%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,46%	14,26%	15,42%	15,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,03%	15,09%	15,06%	14,91%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,58%	15,94%	14,06%	13,91%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,31%	16,71%	14,96%	14,80%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	1,85%	18,90%	15,14%	14,98%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	1,81%	19,20%	15,65%	15,65%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	1,71%	18,48%	16,59%	16,59%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	1,41%	20,71%	16,94%	16,94%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	1,39%	18,50%	17,86%	17,86%	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	1,13%	18,00%	18,35%	18,35%	TAK	TAK	TAK	TAK
2038	1,09%	18,71%	18,64%	18,64%	TAK	TAK	TAK	TAK
2039	1,04%	18,06%	18,93%	18,93%	TAK	TAK	TAK	TAK
2040	1,00%	18,09%	18,81%	18,81%	TAK	TAK	TAK	TAK
2041	0,96%	17,44%	18,65%	18,65%	TAK	TAK	TAK	TAK
2042	0,90%	18,21%	18,50%	18,50%	TAK	TAK	TAK	TAK
2043	0,85%	17,49%	18,14%	18,14%	TAK	TAK	TAK	TAK
2044	0,81%	19,56%	18,00%	18,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2045	0,76%	21,03%	18,22%	18,22%	TAK	TAK	TAK	TAK

2046	0,00%	0,00%	18,55%	18,55%	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:		
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	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 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
2026	652 352,83	652 352,83	617 280,95	4 021 940,00	4 021 940,00	4 021 940,00	652 352,83	652 352,83	617 280,95			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 812,24	295 812,24	295 812,24			
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			
2030	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			
2032	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			
2034	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			
2036	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			
2038	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			
2040	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			
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2046	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									
	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 z tytułu zaciągnięcia 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	
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
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	
2026	5 374 690,00	5 374 690,00	4 021 940,00	7 946 766,19	660 208,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	750 000,00	435 000,00	1 279 149,22	498 964,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	227 794,53	197 609,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	122 826,91	122 826,91	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
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	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															
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych pojężeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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, odpowiednio emiowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			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 – kredyt i pożyczka x		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						10.7.2.1.1 w tym:		
			10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x												
Lp			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				
2026	860 454,00	378 524,44	0,00	378 524,44	378 524,44	167 999,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	660 454,00	181 498,06	0,00	181 498,06	181 498,06	151 313,06	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2028	410 454,00	175 955,61	0,00	175 955,61	175 955,61	145 770,61	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2029	420 454,00	70 742,88	0,00	70 742,88	70 742,88	0,00	0,00	0,00	x	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				
2031	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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				
2033	420 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2034	420 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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				
2036	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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				
2038	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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				
2040	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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				
2042	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2043	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2044	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2045	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

Wykaz przedsięwzięć do WpF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 1
z dnia 2025-11-16
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 489 910,88	7 946 766,19	1 279 149,22	227 794,53	122 826,91	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 908 347,88	660 208,98	498 964,22	197 609,53	122 826,91	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 581 563,00	7 286 557,21	780 185,00	30 185,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				7 313 001,52	5 826 402,83	1 045 812,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 108 311,52	451 712,83	295 812,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Gminne Laboratorium Edukacyjne AI w Małomicach -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ADAMA MICKIEWICZA MAŁOMICE	2025	2027	789 118,46	206 528,26	221 803,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywna integracja kobiet Gminy Małomice -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2026	2027	319 193,06	245 184,57	74 008,49	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 204 690,00	5 374 690,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Małomicach -	MAŁOMICE	2024	2026	4 550 940,00	4 550 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Małomice -	Urząd Miejski	2025	2026	153 750,00	73 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ulicy Konwaliowej w Małomicach -	MAŁOMICE	2025	2027	1 500 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				6 176 909,36	2 120 363,36	233 336,98	227 794,53	122 826,91	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 800 036,36	208 486,15	203 151,98	197 609,53	122 826,91	0,00
1.3.1.1	Oświetlenie - poprawa jakości i efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Małomice -	Urząd Miejski	2020	2029	1 493 077,64	156 657,23	151 313,06	145 770,61	70 742,88	0,00
1.3.1.2	Zmiana poboru energii - fotowoltaika -	MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W MAŁOMICACH	2024	2029	306 958,72	51 838,92	51 838,92	51 838,92	52 084,03	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 376 873,00	1 911 867,21	30 185,00	30 185,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	165 114,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Sienkiewicza w Małomicach -	MAŁOMICE	2024	2026	774 183,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa terenu wokół Szkoły Podstawowej w Małomicach z dostosowaniem do potrzeb uczniów -	MAŁOMICE	2024	2026	2 660 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	7 875 027,78
1.a	1 006 964,78
1.b	6 868 063,00
1.1	6 798 465,07
1.1.1	747 525,07
1.1.1.1	428 332,01
1.1.1.2	319 193,06
1.1.2	6 050 940,00
1.1.2.1	4 550 940,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	1 500 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 076 562,71
1.3.1	259 499,71
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	259 499,71
1.3.2	817 123,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.5	700 000,00
1.3.2.8	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.15	Przejęcie sieci wodociągowej wybudowanej na działce nr 291/1, 230, 247/6 obręb Słivnik -	MAŁOMICE	2025	2026	26 568,00	26 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przejęcie sieci wodociągowej wybudowanej na działce nr 778, 769/45 obręb Małomice -	MAŁOMICE	2025	2028	90 555,00	30 185,00	30 185,00	30 185,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.15	26 568,00
1.3.2.16	90 555,00

Załącznik Nr 3 – Objąsnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2045

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest dokumentem strategicznym, który stanowi narzędzie planowania i zarzadzania finansami publicznymi w dluzszym okresie, umozliwiającym realizację zadań i inwestycji, a także utrzymanie stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Celem uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026–2045 jest stworzenie spójnego, wieloletniego planu finansowego, który będzie stanowił fundament podejmowania decyzji dotyczących polityki budżetowej oraz realizacji zadań publicznych w nadchodzących latach.

Wielkość i struktura wydatków oraz dochodów zawarta w projekcie WPF została opracowana w oparciu o dotychczasowe dane makroekonomiczne, prognozy gospodarcze, a także zaplanowane inwestycje i priorytety rozwoju na poziomie lokalnym. Dokument uwzględnia zarówno obecne potrzeby, jak i przewidywane zmiany w strukturze demograficznej, społecznej i gospodarczej, które mogą mieć wpływ na sposób realizacji zadań publicznych.

Kluczowe elementy projektu WPF:

1. **Prognoza dochodów i wydatków** – Uwzględnia zarówno bieżące, jak i przyszłe źródła dochodów, takie jak subwencje, dotacje, dochody własne jednostki samorządu terytorialnego. Prognoza wydatków natomiast obejmuje koszty związane z utrzymaniem istniejącej infrastruktury, realizację nowych inwestycji oraz finansowanie usług publicznych.
2. **Planowane inwestycje** – WPF wskazuje kluczowe projekty inwestycyjne, które będą realizowane w ciągu najbliższych dwóch dekad, w tym budowę infrastruktury transportowej, edukacyjnej, zdrowotnej, a także inwestycje związane z ochroną środowiska i przeciwdziałaniem zmianom klimatycznym.
3. **Zrównoważony rozwój i stabilność finansowa** – Projekt WPF ma na celu zapewnienie stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego poprzez planowanie dochodów i wydatków w sposób zrównoważony, z uwzględnieniem długoterminowych zobowiązań finansowych i ograniczeń budżetowych. Dokument przewiduje także politykę zadłużenia, której celem jest utrzymanie długu publicznego na poziomie bezpiecznym w odniesieniu do możliwości spłaty.

4. **Dostosowanie do zmieniających się warunków zewnętrznych** – Projekt WPF zawiera prognozy dotyczące wpływu zmian w przepisach prawa, polityce rządowej oraz sytuacji gospodarczej na poziomie krajowym i międzynarodowym, a także możliwe zmiany w polityce fiskalnej, które mogą wpłynąć na strukturę dochodów i wydatków samorządu.
5. **Sprawozdawczość i monitoring** – Zgodnie z wymogami ustawowymi, projekt WPF uwzględnia mechanizmy monitorowania realizacji prognozy oraz jej dostosowywania w miarę potrzeby, w odpowiedzi na zmieniające się warunki finansowe.

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

Dla wydatków roku 2026 związanych z utrzymaniem administracji przyjęto wydatki na poziomie roku 2025, **uwzględniający wzrost wydatków kształtowanych przez rynek dla niektórych rodzajów wydatków np. zakup energii.**

Mijające lata, w których sukcesywnie ograniczono zasoby kadrowe, odbiły się na efektywności funkcjonowania urzędu. W nadchodzącym roku zaplanowano działania reorganizacyjne, które pozwolą poprawić efektywność pracy urzędu i lepiej odpowiadać na potrzeby mieszkańców.

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 2026 przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poziomie 3 %. 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.

Ryzyko towarzyszące funkcjonowaniu gminy.

W trakcie przygotowania WPF na lata 2026 – 2045 starano się uwzględnić możliwe do wystąpienia zagrożenia utrudniające osiągnięcie zaniechanych celów.

Do takich zagrożeń można zaliczyć:

- drastyczny wzrost wydatków bieżących
- 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.**

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 2026 – 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.

Zadłużenie

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

Planowany stan zadłużenia Gminy Małomice na koniec 2026 roku wyniesie 9.335.840,55 zł, co stanowi 18,51 % prognozowanych dochodów ogółem na 2026 rok oraz 24,37 % prognozowanych dochodów bieżących. Wskaźnik zadłużenia jest zgodny z wymaganiami określonymi w art. 243 ustawy o finansach publicznych. 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.

Prognoza spłaty długu uwzględnia:

Kredyt krajowy

Kredyt krajowy będzie jednym ze źródeł finansowania zadań inwestycyjnych o dużej skali, które nie kwalifikują się do dofinansowania z funduszy unijnych ani krajowych programów, takich jak KPO czy RFIL. Tego rodzaju kredyty są często wykorzystywane na inwestycje infrastrukturalne, które mają kluczowe znaczenie dla rozwoju gminy.

Kwota kredytu 964.000,00 zł w roku 2026. Dotyczy zabezpieczenia wkłady własnego na zadanie: *Termomodernizacji Budynku Szkoły Podstawowej w Małomicach.*

Podsumowanie:

Przyjęcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026–2045 stanowi kluczowy element planowania rozwoju jednostki samorządu terytorialnego, zapewniając nie tylko realizację bieżących zadań, ale także umożliwiając realizację długofalowych celów rozwojowych. Projekt ten stanowi podstawę dla podejmowania decyzji budżetowych, w tym także dla precyzyjnego planowania inwestycji, co przyczyni się do zapewnienia stabilności finansowej oraz zrównoważonego rozwoju jednostki samorządowej w przyszłych latach.

Przyjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026–2045 pozwala również na skoordynowanie działań w zakresie polityki inwestycyjnej, społecznej i środowiskowej, zapewniając spójność i efektywność wydatkowania środków publicznych w długim okresie.

**Paweł
Stanisław
Gorzków**

Elektronicznie
podpisany przez
Paweł Stanisław
Gorzków
Data: 2025.11.17
11:46:57 +01'00'