

RADY MIEJSKIEJ W MAŁOGOSZCZU

Z DNIA GRUDNIA 2023 ROKU

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2024-2032.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40,572,1463,1688) oraz art. 226, art. 227,art. 228,art.229 i art. 230 ust.6, art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn.zm.) **Rada Miejska uchwala, co następuje:**

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 – 2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy realizowanych w latach 2021-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2032 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć,

RADCA PRAWNY

mgr Wiesław Zagala

o których mowa w zadaniu 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) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XL/365/22 Rady Miejskiej w Małogoszczu z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023 – 2031 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku .

Przewodniczący Rady Miejskiej

Michał Borowski

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

Wyszczególnienie	Lp	t	z tego:										z tego:		w tym:				
			Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
										1.1.1	1.1.2				1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	
Wykonanie 2017		48 436 806.03	47 650 047.96	0,00	0,00	0,00	15 436 864.67	0,00	0,00	786 758.07	1.2,1	1.2,2							
Wykonanie 2018		49 853 965.38	48 603 416.84	0,00	0,00	0,00	15 646 815.21	0,00	0,00	1 250 548.54	3 817.00	0,00							
Wykonanie 2019		54 361 742.76	52 938 431.39	6 799 942,00	1 112 471.71	13 520 294,00	17 877 018.59	13 628 705.09	8 567 563.46	1 423 311.37	0,00	1 423 311.37							
Wykonanie 2020		62 469 952.42	61 688 772.51	6 925 587,00	1 416 699,10	15 127 285,00	21 432 575.39	16 786 626.02	10 847 837.77	781 179.91	13 900,00	748 071,00							
Wykonanie 2021		72 249 266.32	64 368 445.70	7 816 042,00	1 686 760.78	15 983 090,00	20 501 429.50	18 381 123.42	10 940 327.45	7 880 820.62	19 176.98	7 833 000.80							
Wykonanie 2022		72 489 087.53	68 468 455.21	6 723 032,00	3 702 654.00	14 630 738,00	22 646 449.57	17 465 741.54	10 145 130,00	4 020 632.32	29 197.52	3 981 441.50							
Plan 3 kw. 2023		70 885 341.54	58 353 164.00	6 454 397,00	2 481 487,00	15 837 347,00	9 209 391.02	24 370 541.98	11 170 405,00	12 532 177.54	695 000,00	11 825 177.54							
Wykonanie 2023		70 885 341.54	58 353 164.00	6 454 397,00	2 481 487,00	15 837 347,00	9 209 391.02	24 370 541.98	11 170 405,00	12 532 177.54	695 000,00	11 825 177.54							
2024		70 915 044.00	60 489 008.51	8 545 542,00	5 956 339,00	18 405 190,00	7 516 902.33	20 065 035.18	11 877 297,00	10 426 035.49	1 000 000,00	9 414 035.49							
2025		65 156 060.60	53 201 938.00	7 569 228,00	1 167 558,00	16 974 690,00	12 675 696,00	14 814 766,00	10 411 854,00	11 954 122.60	0,00	11 454 122.60							
2026		55 803 957.00	54 803 957,00	7 644 920,00	1 179 233,00	16 134 437,00	12 862 453,00	16 982 914,00	10 309 777,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00							
2027		56 411 997.00	55 411 997,00	7 721 369,00	1 191 025,00	16 295 781,00	13 051 078,00	17 152 744,00	10 412 875,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00							
2028		58 560 743.00	56 760 743,00	7 798 583,00	1 202 935,00	16 858 739,00	13 976 215,00	16 924 271,00	10 517 004,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00							
2029		58 534 048.00	57 534 048,00	7 876 569,00	1 514 964,00	16 523 326,00	14 075 977,00	17 543 212,00	10 222 174,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00							
2030		63 300 500.00	61 100 500,00	8 076 785,00	3 015 100,00	17 800 000,00	14 450 000,00	17 758 615,00	10 900 387,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00							

2031	64 400 000,00	62 400 000,00	8 900 000,00	4 800 000,00	17 000 500,00	14 199 500,00	17 500 000,00	12 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2032	65 897 000,00	63 837 000,00	10 137 000,00	4 139 000,00	17 210 515,00	14 325 485,00	18 025 000,00	12 875 000,00	2 060 000,00	0,00	2 060 000,00

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.), zwaną 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:																	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:				2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	w tym:	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	w tym:			
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
Lp																	
Wykonanie 2017	46 626 419,66	44 909 820,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 606,90	0,00	0,00	0,00	1 716 599,40	2,2	2,2.1	2,2.1.1
Wykonanie 2018	50 645 537,37	47 029 580,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 293,59	0,00	0,00	0,00	3 615 956,82	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	53 136 454,27	49 665 393,86	21 679 730,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 061,89	0,00	0,00	0,00	3 471 060,41	43 000,00	8 614 561,78	735 703,54
Wykonanie 2020	58 826 824,44	54 671 136,82	22 302 143,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 758,64	0,00	0,00	0,00	4 155 687,62	4 155 687,62	176 062,00	518 000,00
Wykonanie 2021	67 441 818,94	58 091 553,62	23 949 261,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 649,30	0,00	0,00	0,00	9 350 265,32	8 614 561,78	735 703,54	270 000,00
Wykonanie 2022	75 372 815,50	65 266 231,84	26 580 503,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 426,33	0,00	0,00	0,00	10 106 583,66	11 443 953,85	270 000,00	1 325 522,98
Plan 3 kw. 2023	84 995 323,53	63 228 268,82	30 048 338,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 414,93	0,00	0,00	0,00	21 767 054,71	20 461 367,53	1 325 522,98	793 519,03
Wykonanie 2023	84 995 323,53	63 228 268,82	30 048 338,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 414,93	0,00	0,00	0,00	21 767 054,71	20 461 367,53	1 325 522,98	793 519,03
2024	74 973 373,00	58 725 400,84	30 972 784,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829 114,00	0,00	0,00	0,00	16 247 972,16	15 454 453,13	2 000 000,00	0,00
2025	63 356 060,60	50 401 938,00	25 552 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 880,00	0,00	0,00	0,00	12 954 122,60	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2026	53 703 957,00	50 903 957,00	26 788 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 106,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2027	54 411 997,00	50 911 997,00	27 026 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984 626,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2028	56 518 022,00	52 218 022,00	27 766 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 364,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2029	56 534 048,00	54 034 048,00	28 309 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642 643,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2030	60 300 500,00	58 100 500,00	29 508 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 524,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2031	61 200 000,00	58 300 000,00	30 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 760,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2032	61 497 000,00	58 510 000,00	31 956 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 254,00	0,00	0,00	0,00	2 987 000,00	2 575 000,00	2 575 000,00	0,00

z tego:										
w tym:	3	3.1	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		w tym:
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x							Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp					4.1.1			4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017	1 810 386,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-791 571,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 225 288,49	0,00	3 021 853,45	2 392 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628 880,45	0,00
Wykonanie 2020	3 643 127,98	0,00	3 643 141,94	1 200 000,00	0,00	1 006 416,42	1 006 416,42	1 006 416,42	1 436 725,52	0,00
Wykonanie 2021	4 807 447,38	0,00	4 945 118,96	0,00	0,00	1 014 691,63	1 014 691,63	1 014 691,63	3 930 427,33	1 930 427,33
Wykonanie 2022	-2 883 727,97	0,00	10 056 978,04	3 600 000,00	3 600 000,00	526 829,47	526 829,47	526 829,47	5 930 148,57	5 930 148,57
Plan 3 kw. 2023	-14 109 981,99	0,00	15 009 981,99	8 400 000,00	6 500 000,00	737 532,37	737 532,37	737 532,37	6 872 449,62	6 872 449,62
Wykonanie 2023	-14 109 981,99	0,00	16 009 981,99	8 400 000,00	6 500 000,00	737 532,37	737 532,37	737 532,37	6 872 449,62	6 872 449,62
2024	-4 058 329,00	0,00	5 958 329,00	2 400 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 558 329,00	3 558 329,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 042 721,00	2 042 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 400 000,00	4 400 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 000,00	1 804 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 042 721,00	2 042 721,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 740 227,70	2 740 227,70		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573 836,29	1 573 836,29		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	13 942 721,00	0,00	3 273 037,53	3 901 917,98		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 942 721,00	0,00	7 017 635,69	9 460 777,63		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 942 721,00	0,00	6 276 892,08	11 222 011,04		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 542 721,00	0,00	3 202 223,37	9 659 201,41		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 042 721,00	0,00	-4 875 104,82	2 734 877,17		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 042 721,00	0,00	-4 875 104,82	2 734 877,17		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 542 721,00	0,00	1 763 607,67	5 321 936,67		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 742 721,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 642 721,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 642 721,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 600 000,00	0,00	4 542 721,00	4 542 721,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 327 000,00	5 327 000,00		

*) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku pierwszy rok poprzedzającego	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 pierwszy rok poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,58%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	4,80%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,78%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,90%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,64%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	8,85%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-7,72%	-6,30%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-7,72%	-6,30%	x	x	x
2024	5,15%	4,89%	6,78%	8,91%	8,91%	TAK
2025	7,14%	9,60%	x	8,21%	8,21%	TAK
2026	7,47%	11,77%	x	8,40%	8,40%	TAK
2027	7,05%	12,95%	x	8,54%	8,54%	TAK
2028	6,49%	12,33%	x	7,84%	7,84%	TAK
2029	6,08%	9,53%	x	7,51%	7,51%	TAK
2030	7,58%	7,56%	x	7,62%	7,62%	TAK
2031	7,18%	9,04%	x	9,81%	9,81%	TAK
2032	9,05%	10,93%	x	10,40%	10,40%	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody 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	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	404 959,25	404 959,25	0,00	0,00	0,00	0,00	64 982,23	64 982,23	0,00	0,00
Wykonanie 2019	289 920,79	289 920,79	277 811,31	359 767,14	399 767,14	378 480,74	465 564,00	465 564,00	444 745,59	
Wykonanie 2020	418 781,73	418 781,73	414 858,66	0,00	0,00	0,00	375 893,28	375 893,28	365 889,32	
Wykonanie 2021	35 982,55	35 982,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394,24	2 394,24	2 394,24	
Wykonanie 2022	573 011,80	633 207,73	552 573,17	3 145 440,31	3 145 440,31	3 135 017,88	770 261,86	770 261,86	703 582,26	
Plan 3 kw. 2023	287 872,52	287 872,52	286 448,02	4 343 033,16	4 343 033,16	4 315 615,41	607 302,73	607 302,73	518 946,42	
Wykonanie 2023	287 872,52	287 872,52	286 448,02	4 343 033,16	4 343 033,16	4 315 615,41	607 302,73	607 302,73	518 946,42	
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 z tytułu utworzonego 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
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	0,00	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	0,00
Wykonanie 2019	279 227,69	279 227,69	194 108,00	2 618 293,72	658 761,41	1 959 532,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 371 206,64	534 572,59	2 836 634,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	10 704 727,18	629 687,75	10 075 039,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 993 090,44	3 993 090,04	3 135 017,88	13 550 210,81	3 527 206,96	10 023 003,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	6 092 574,79	6 092 574,79	4 594 330,50	20 505 228,71	3 360 812,18	17 144 417,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 092 574,79	6 092 574,79	4 594 330,50	20 505 229,71	3 360 812,18	17 144 417,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	573 978,00	573 978,00	428 400,00	15 688 099,35	2 437 627,19	13 250 472,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	340 000,00	340 000,00	285 600,00	14 011 050,03	2 376 927,43	11 634 122,60	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych x	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
							10.7.1	10.7.2		10.7.2.1					10.7.2.1.1
		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2019		1 804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2020		1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2021		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2022		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2023		1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2023		1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2024		1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025		1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026		2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028		2 042 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031		3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- * Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
- x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 504 524,09	15 688 089,35	14 011 050,03	0,00	0,00	29 599 148,88
1.a	- wydatki bieżące				5 274 862,29	2 437 627,19	2 376 927,43	0,00	0,00	4 814 554,12
1.b	- wydatki majątkowe				27 229 661,80	13 250 472,16	11 634 122,60	0,00	0,00	24 884 594,76
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				913 978,00	573 978,00	340 000,00	0,00	0,00	913 978,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				913 978,00	573 978,00	340 000,00	0,00	0,00	913 978,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w JST	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	913 978,00	573 978,00	340 000,00	0,00	0,00	913 978,00
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				31 590 546,09	15 114 121,35	13 671 050,03	0,00	0,00	28 785 170,86
1.3.1	- wydatki bieżące				5 274 862,29	2 437 627,19	2 376 927,43	0,00	0,00	4 814 554,12
1.3.1.1	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie sołectwa Leśnica - Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	101 179,80	50 589,90	50 589,90	0,00	0,00	101 179,80
1.3.1.2	Zmiana studium uwarunkowań kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy obejmująca teren całej gminy w tym konieczność wprowadzenia udokumentowanego złoza Karsznice (BPP) - aktualizacja zapisów studium	UMIG Małogoszcz	2021	2024	430 135,92	31 861,92	0,00	0,00	0,00	31 861,92
1.3.1.3	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych bezpośrednio z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy położonych w granicach administracyjnych Gminy Małogoszcz oraz z Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2023 r. - Utrzymanie czystości na terenie Gminy.	UMIG Małogoszcz	2024	2025	3 999 176,07	1 999 588,04	1 999 588,03	0,00	0,00	3 999 176,07
1.3.1.4	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie m.Małogoszcz i sołectwa Mieronice - Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	261 498,00	130 749,00	130 749,00	0,00	0,00	261 498,00
1.3.1.5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego południowo -zachodnia część gminy - Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	261 498,00	130 749,00	130 749,00	0,00	0,00	261 498,00
1.3.1.6	Utrzymanie usługi SIP Małogoszcz - Utrzymanie usługi SIP Małogoszcz	UMIG Małogoszcz	2022	2024	8 671,50	2 890,50	0,00	0,00	0,00	2 890,00
1.3.1.7	Program Gmina Przyjazna Seniorom - Ogólnopolska Karta Seniora - Wydawanie kart Seniora	UMIG Małogoszcz	2022	2024	12 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.8	Czyste powietrze-Aneks - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	UMIG Małogoszcz	2022	2024	70 000,00	22 947,33	0,00	0,00	0,00	22 947,33

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.9	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego północno-wschodnia część gminy - Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	130 503,00	65 251,50	65 251,50	0,00	0,00	130 503,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 315 883,80	12 676 494,16	11 284 122,60	0,00	0,00	23 970 616,76
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Rozbudowa DW 762 na odcinku Bocheniec-Małogoszcz - poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	UMIG Małogoszcz	2021	2024	475 871,63	475 871,63	0,00	0,00	0,00	475 871,63
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Placówek Oświatowych w Kozłowie w terenach wiejskich gminy Małogoszcz - Upowszechnianie kultury fizycznej	UMIG Małogoszcz	2022	2024	4 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.3	Poprawa jakości i podniesienia standardu życia oraz bezpieczeństwa mieszkańców wsi Lasochów poprzez działania termomodernizacyjne i w infrastrukturę drogową w tym: Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w m.-Lasochów-"Polski Ład" - poprawa jakości i podniesienia standardu życia oraz bezpieczeństwa mieszkańców	UMIG Małogoszcz	2022	2024	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00
1.3.2.4	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Małogoszcz. Przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych-"Polski Ład" w m. Kozłów, Lipnica, Mieronice, Zakrucze, Złotniki, Zarzycze M., Bocheniec, Małogoszcz ul. Konarskiego, ul. 11-go Listopada, oraz na Osiedlu, - poprawa bezpieczeństwa wszystkich użytkowników dróg.	UMIG Małogoszcz	2022	2024	7 155 500,00	6 810 232,96	0,00	0,00	0,00	6 810 232,96
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu Osiedla w Małogoszczu O.A. , strefa relaksu. -	UMIG Małogoszcz	2023	2024	707 142,17	707 142,17	0,00	0,00	0,00	707 142,17
1.3.2.6	Prace konserwatorskie i restauratorskie polichromii, chórów oraz elementów wyposażenia w nawie głównej kościoła p.w Narodzenia NMPw Kozłowie - zachowanie wartości historycznych	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	1 007 370,00	20 147,40	987 222,60	0,00	0,00	1 007 370,00
1.3.2.7	Zabezpieczenie, zachowanie i utrwalenie substancji zabytkowego Kościoła Parafialnego w Złotnikach wraz z murem okalającym plac kościelny. - odzyskanie bezsprzeczności placu	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	500 000,00	10 000,00	490 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.8	Zmiana sposobu użytkowania poddasza na funkcję Biblioteki i Świetlicy, rozbudowę poddasza i budowę platformy dla niepełnosprawnych w budynku OSP w Małogoszczu - zmiana sposobu użytkowania	MAŁOGOSZCZ	2024	2025	2 030 000,00	40 600,00	1 989 400,00	0,00	0,00	2 030 000,00
1.3.2.9	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Małogoszcz-Przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych-"Polski Ład" - poprawa bezpieczeństwa wszystkich użytkowników dróg.	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	8 050 000,00	402 500,00	7 647 500,00	0,00	0,00	8 050 000,00
1.3.2.10	Audyt, przygotowanie dokumentacji projektowej przebudowy budynku Towarzystwa Przyjaciół Małogoszcza - poprawa estetyzacji budynku	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	80 000,00	20 000,00	60 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.11	Estetyzacja przestrzeni publicznej na rynku-Plac Kościuski w Małogoszczu - integracja społeczna	Urząd Miasta i Gminy w Małogoszczu	2024	2025	150 000,00	30 000,00	120 000,00	0,00	0,00	150 000,00

Załącznik Nr 3

**do Uchwały Rady Miejskiej Nr / /23
z dnia Grudnia 2023 roku**

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY MAŁOGOSZCZ NA LATA 2024-2032.**

Wieloletnia prognoza finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej JST przez jej organy a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych – odpowiednio zestawionych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

WPF ma charakter planu kroczącego, corocznie aktualizowanego. Założenia prognostyczne powinny być ustalane na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich co najmniej dwóch latach i przewidywanych tendencji rozwoju.

Inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu JST (art.230 ust.1uofp),w przypadku Gminy Małogoszcz – do BURMISTRZA .

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające :

-wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik nr 1 do projektu uchwały (dochody ,wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody);

- przedsięwzięcia –ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – stanowiące załącznik Nr 2.

- objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Małogoszcz na lata 2024-2032 stanowiące załącznik Nr 3;

W WPF określona została również informacja o relacji tzw. nowego limitu obsługi zadłużenia gminy. Nowy wskaźnik obsługi zadłużenia liczony jest jako średnia arytmetyczna sumy relacji bazowych z siedmiu poprzedzających lat rok budżetowy. Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczony jest dla danego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na spłatę rat kredytów i na obsługę długu do dochodów ogółem. W praktyce konstrukcja nowego wskaźnika obsługi zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa JST uzależniona jest od jej sytuacji finansowej.

W WPF, przyjęte wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2021,2022 oraz przewidywanego wykonania roku 2023 przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych. Na podstawie posiadanych danych nie przewiduje się znaczącego zwiększenia dochodów bieżących.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

1. w 2024 roku dochody w kwocie 10.426.035,49 zł w tym:
 - wpływy ze sprzedaży majątku (nieruchomości gminnych) w kwocie 1.000.000,00zł.
2. w 2025 roku zaplanowano dochody w kwocie 11.954.122,60zł,
3. w 2026 roku zaplanowano dochody w kwocie 1.000.000,00zł,

4. w 2027 roku zaplanowano dochody w kwocie 1.000.000,00zł,
5. w 2028 roku zaplanowano dochody w kwocie 1.800.000,00zł,
6. w 2029 roku zaplanowano dochody w kwocie 1.000.000,00zł,
7. w 2030 roku zaplanowano dochody w kwocie 2.200.000,00zł,
8. w 2031 roku zaplanowano dochody w kwocie 2.000.000,00zł,
9. w 2032 roku zaplanowano dochody w kwocie 2.060.000,00zł.

W zakresie wydatków bieżących ujęto wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane jednostek budżetowych.
- funkcjonowanie organów JST
- na obsługę długu według zawartej umowy kredytowej oraz na obsługę długu w przypadku zawarcia umowy kredytowej na pokrycie deficytu budżetu gminy,
- bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy.

W WPF zaplanowano w 2024 roku przychody w wysokości 5.958.329,00 zł:

- na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 1.900.000,00 zł
- wolne środki art.217 ust.2 pkt.6 u. f. p na pokrycie deficytu w wysokości 3.558.329,00 zł

W WPF zaplanowano w 2024 roku rozchody:

- na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 1.900.000,00 zł,
- oraz rozchody do 2032 roku do całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2032 roku, w tym relację o której mowa w art.243. W roku 2024 zachowany jest wskaźnik zadłużenia gminy który na koniec roku 2024 nie przekracza 60 % planowanych dochodów i wynosi **29,00%**, zaś planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w roku nie przekracza 15 % dochodów ogółem i wynosi **2,68%**.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2024 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2024.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto wydatki z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe:

Wydatki na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u. f. p. - ujęto niżej wymienione zadania:.

1. Cyberbezpieczny Samorząd – wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w JST na lata 2024-2025 (wydatki majątkowe).

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy Małogoszcz obejmuje okres roku 2024 do 2032 oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do 2032 roku do okresu całkowitego spłaty zadłużenia gminy.