

**Uchwała Nr  
Rady Gminy Mokrsko  
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mokrsko na lata 2021 – 2029**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2020 r. poz.713 i 1378), **uchwała się**, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mokrsko na lata 2021-2029 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mokrsko zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) 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.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr IV/23/19 Rady Gminy Mokrsko z dnia 29 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mokrsko na lata 2019 - 2030, z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2029 Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem x | Dochody bieżące x | z tego:      |           |               |              |              |  | z tego:                    |       | w tym:       |  |
|------------------|------------------|-------------------|--------------|-----------|---------------|--------------|--------------|--|----------------------------|-------|--------------|--|
|                  |                  |                   | 1.1.1        | 1.1.2     | 1.1.3         | 1.1.4        | 1.1.5        | w tym:   |                            | 1.2.1 | 1.2.2        |  |
|                  |                  |                   |              |           |               |              |              | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3) | z podatku od nieruchomości |       |              | 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  | 1.2                        | 1.2.1 | 1.2.2        |  |
| 2021             | 28 962 263,00    | 27 515 871,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 4 719 112,00 | 1 279 724,00   | 1 446 392,00               | 0,00  | 1 446 392,00 |  |
| 2022             | 30 889 641,00    | 27 873 577,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 5 076 818,00 | 1 279 724,00   | 3 016 064,00               | 0,00  | 3 016 064,00 |  |
| 2023             | 29 577 471,00    | 28 235 933,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 5 439 174,00 | 1 279 724,00   | 1 341 538,00               | 0,00  | 1 341 538,00 |  |
| 2024             | 28 603 000,00    | 28 603 000,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 5 806 241,00 | 1 279 724,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00         |  |
| 2025             | 28 974 840,00    | 28 974 840,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 6 178 081,00 | 1 279 724,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00         |  |
| 2026             | 29 351 513,00    | 29 351 513,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 6 554 754,00 | 1 279 724,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00         |  |
| 2027             | 29 733 082,00    | 29 733 082,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 6 936 323,00 | 1 279 724,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00         |  |
| 2028             | 30 119 613,00    | 30 119 613,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 7 322 854,00 | 1 279 724,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00         |  |
| 2029             | 30 511 167,00    | 30 511 167,00     | 2 977 363,00 | 20 000,00 | 10 228 616,00 | 9 570 780,00 | 7 714 408,00 | 1 279 724,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00         |  |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydaki ogółem x | z tego:       |               |       |       |         |  |                                 |   |       |         | w tym:  |         |              |              |            |
|------------------|-----------------|---------------|---------------|-------|-------|---------|--|---------------------------------|---|-------|---------|---------|---------|--------------|--------------|------------|
|                  |                 | 2             | 2.1           | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | w tym:                                       |                                 |   | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2          | 2.2.1        | 2.2.1.1    |
|                  |                 |               |               |       |       |         | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x |       |         |         |         |              |              |            |
| 2021             | 29 242 263,00   | 25 985 990,00 | 11 938 768,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 305 000,00                                   | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 3 256 273,00 | 3 256 273,00 | 304 828,00 |
| 2022             | 29 918 281,77   | 26 364 599,77 | 11 500 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 300 000,00                                   | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 3 553 682,00 | 3 553 682,00 | 0,00       |
| 2023             | 28 041 471,00   | 25 736 459,00 | 11 500 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 290 000,00                                   | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 2 305 012,00 | 2 305 012,00 | 0,00       |
| 2024             | 27 303 000,00   | 26 142 052,00 | 11 500 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 250 000,00                                   | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 160 948,00 | 1 160 948,00 | 0,00       |
| 2025             | 27 674 840,00   | 26 347 605,00 | 11 500 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 215 000,00                                   | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 327 235,00 | 1 327 235,00 | 0,00       |
| 2026             | 28 401 513,00   | 26 554 204,00 | 11 500 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 180 000,00                                   | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 847 309,00 | 1 847 309,00 | 0,00       |
| 2027             | 28 383 082,00   | 26 761 841,00 | 11 500 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 130 000,00                                   | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 621 241,00 | 1 621 241,00 | 0,00       |
| 2028             | 29 119 613,00   | 26 970 511,00 | 11 500 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 115 000,00                                   | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 2 149 102,00 | 2 149 102,00 | 0,00       |
| 2029             | 28 913 907,76   | 27 194 283,76 | 11 500 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 60 000,00                                    | 0,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 719 624,00 | 1 719 624,00 | 0,00       |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym:   |              | Przychody budżetu x | z tego:    |       |       | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym:     | na pokrycie deficytu budżetu x |
|------------------|-----------------|--|--------------|---------------------|------------|-------|-------|--------|---|------------|--------------------------------|
|                  |                 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | 3.1          |                     | 4          | 4.1   | 4.1.1 |        |   |            |                                |
| Lp               | 3               |  | 3.1          | 4                   | 4.1        | 4.1.1 | 4.2   | 4.2.1  | 4.3   | 4.3.1      |                                |
| 2021             | -280 000,00     | 0,00   | 0,00         | 1 117 259,24        | 837 259,24 | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 280 000,00  | 280 000,00 | 280 000,00                     |
| 2022             | 971 359,23      | 971 359,23   | 971 359,23   | 0,00                | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00                           |
| 2023             | 1 536 000,00    | 1 536 000,00   | 1 536 000,00 | 0,00                | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00                           |
| 2024             | 1 300 000,00    | 1 300 000,00   | 1 300 000,00 | 0,00                | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00                           |
| 2025             | 1 300 000,00    | 1 300 000,00   | 1 300 000,00 | 0,00                | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00                           |
| 2026             | 950 000,00      | 950 000,00   | 950 000,00   | 0,00                | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00                           |
| 2027             | 1 350 000,00    | 1 350 000,00   | 1 350 000,00 | 0,00                | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00                           |
| 2028             | 1 000 000,00    | 1 000 000,00   | 1 000 000,00 | 0,00                | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00                           |
| 2029             | 1 597 259,24    | 1 597 259,24   | 1 597 259,24 | 0,00                | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00                           |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

| Lp   | z tego:  |                                |   | 5                              | z tego:            |   |  | 5.1   | z tego:  |         |         |
|------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|---|--|---------|---------|
|      | 4.4  | 4.4.1                          | 4.4.1   |                                | 4.5                | 4.5.1   | 4.5.1  |   | 5.1.1  | w tym:  |         |
|      |  |                                |   |                                |                    |   |  |   |  | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
|      | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | 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 |         |         |
| 2021 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 837 259,24  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00    |         |
| 2022 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 971 359,23  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00    |         |
| 2023 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 536 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00    |         |
| 2024 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 300 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00    |         |
| 2025 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 300 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00    |         |
| 2026 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 950 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00    |         |
| 2027 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 350 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00    |         |
| 2028 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 000 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00    |         |
| 2029 | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00               | 1 597 259,24  | 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: | Relacja zównoważenia 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:  |                              |   |                 |   |               |      |              |              |     |        |  |
|                  | 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 <sup>x</sup> | 5.2           | 6    | 6.1          | 7.1          | 7.2 |        |  |
| Lp               | 5.1.1.3  | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2   | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4   |               |      |              |              |     |        |  |
| 2021             | 0,00   | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00  | 10 004 618,47 | 0,00 | 1 529 881,00 | 1 809 881,00 |     |        |  |
| 2022             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 9 033 259,24  | 0,00 | 1 508 977,23 | 1 508 977,23 |     |        |  |
| 2023             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 7 497 259,24  | 0,00 | 2 499 474,00 | 2 499 474,00 |     |        |  |
| 2024             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 6 197 259,24  | 0,00 | 2 460 948,00 | 2 460 948,00 |     |        |  |
| 2025             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 4 897 259,24  | 0,00 | 2 627 235,00 | 2 627 235,00 |     |        |  |
| 2026             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 3 947 259,24  | 0,00 | 2 797 309,00 | 2 797 309,00 |     |        |  |
| 2027             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 2 697 259,24  | 0,00 | 2 971 241,00 | 2 971 241,00 |     |        |  |
| 2028             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 1 597 259,24  | 0,00 | 3 149 102,00 | 3 149 102,00 |     |        |  |
| 2029             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00          | 0,00 | 3 316 883,24 | 3 316 883,24 |     |        |  |

<sup>B)</sup> 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  |   |   |   |  |  |
|------------------|---|---|---|---|--|--|
|                  | 8.1   | 8.2   |   | 8.3   | 8.3.1  | 8.4  |
| 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 usławowych 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 usławowych 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 usławowych 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 usławowych 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 usławowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| 2021             | 6,37%   | 10,22%  | 11,80%  | 11,21%  | TAK  | TAK  |
| 2022             | 6,95%   | 9,89%   | 11,92%  | 11,34%  | TAK  | TAK  |
| 2023             | 9,78%   | 14,94%  | 10,41%  | 9,83%   | TAK  | TAK  |
| 2024             | 8,14%   | 14,24%  | 11,68%  | 11,68%  | TAK  | TAK  |
| 2025             | 7,81%   | 14,65%  | 13,02%  | 13,02%  | TAK  | TAK  |
| 2026             | 5,71%   | 15,05%  | 12,78%  | 12,63%  | TAK  | TAK  |
| 2027             | 7,34%   | 15,38%  | 12,87%  | 12,62%  | TAK  | TAK  |
| 2028             | 5,43%   | 15,88%  | 13,48%  | 13,48%  | TAK  | TAK  |
| 2029             | 7,91%   | 16,13%  | 14,29%  | 14,29%  | TAK  | TAK  |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy       |  |   |   |   |   |   |   |         |        |
|------------------|---|--|---|---|---|---|---|---|---------|--------|
|                  | w tym:  |  | w tym:  |   | w tym:  |   | w tym:  |   | w tym:  |        |
|                  | 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 |        |
|                  | 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 |         | 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 |        |
| 2021             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 377 259,00  | 377 259,00  | 377 259,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00    |        |
| 2022             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 861 064,00  | 861 064,00  | 861 064,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00    |        |
| 2023             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 1 341 538,00  | 1 341 538,00  | 1 341 538,00                                  | 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    |        |
| 2025             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    |        |
| 2026             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    |        |
| 2027             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    |        |
| 2028             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    |        |
| 2029             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    |        |



| Lp   | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |  |              |           |              |  |   |  |  |  |
|------|---|---|--|--------------|-----------|--------------|--|---|--|--|--|
|      | w tym:  |   | z tego:  |              |           |              | Wydatki na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiazan związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X | Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan 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 | 10.1         |  |   |  |  |  |
|      | 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   |  |
| 2021 | 695 445,00  | 695 445,00  | 377 259,00   | 2 125 445,00 | 0,00      | 2 125 445,00 | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2022 | 1 741 796,00  | 1 741 796,00  | 861 064,00   | 2 281 796,00 | 0,00      | 2 281 796,00 | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2023 | 2 305 012,00  | 2 305 012,00  | 1 341 538,00   | 2 305 012,00 | 0,00      | 2 305 012,00 | 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   |  |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | 10.6<br>Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | 10.7<br>Wydatki zmniejszające dług x | 10.7.1<br>spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | 10.7.2<br>spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x | 10.7.2.1<br>zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym:  |      | 10.7.3<br>wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | 10.8<br>Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 10.9<br>Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 10.10<br>Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | 10.11<br>Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|------------------|---|--------------------------------------|---|---|---|---|------|---|---|--|--|---|
|                  |   |                                      |   |   |   | w tym:  |      |   |   |  |  |   |
|                  |   |                                      |   |   |   | 10.7.2.1.1<br>dokonywana w formie wydatku bieżącego x |      |   |   |  |  |   |
| Lp               |   |                                      |   |   |   |   |      |   |   |  |  |   |
| 2021             | 837 259,24  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 971 359,23  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 1 536 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 1 300 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 1 300 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 950 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 1 350 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 1 000 000,00  | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 760 000,00  | 0,00                                 | 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 wyliczeniu 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 pomieszone 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 została 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 faktycznej 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, informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć do WPF  
Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021   | Limit 2022   | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |              |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 8 353 391,00             | 2 125 445,00 | 2 281 796,00 | 2 305 012,00 | 0,00       | 6 712 253,00     |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 8 353 391,00             | 2 125 445,00 | 2 281 796,00 | 2 305 012,00 | 0,00       | 6 712 253,00     |
| 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: |   |                  |      | 5 859 601,00             | 695 445,00   | 1 741 796,00 | 2 305 012,00 | 0,00       | 4 742 253,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 5 859 601,00             | 695 445,00   | 1 741 796,00 | 2 305 012,00 | 0,00       | 4 742 253,00     |
| 1.1.2.1 | Budowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Mokrsko - etap III -  | Urząd Gminy                               | 2019             | 2023 | 5 859 601,00             | 695 445,00   | 1 741 796,00 | 2 305 012,00 | 0,00       | 4 742 253,00     |
| 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  |   |                  |      | 2 493 790,00             | 1 430 000,00 | 540 000,00   | 0,00         | 0,00       | 1 970 000,00     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 2 493 790,00             | 1 430 000,00 | 540 000,00   | 0,00         | 0,00       | 1 970 000,00     |
| 1.3.2.1 | Przebudowa drogi gminnej Nr 117054E w miejscowości Krzyworzeka - Podniesienie bezpieczeństwa   | Urząd Gminy                               | 2020             | 2021 | 1 453 790,00             | 930 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 930 000,00       |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi gminnej Nr 117063E w miejscowości Mokrsko -   | Urząd Gminy                               | 2021             | 2022 | 1 040 000,00             | 500 000,00   | 540 000,00   | 0,00         | 0,00       | 1 040 000,00     |

**Objaśnienia wartości przyjętych  
w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Mokrsko  
na lata 2021 - 2029**

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego 2021 oraz dziewięciu kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity przedsięwzięć.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część prognozy, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia prognoza finansowa ma charakter kroczący, czyli corocznie będzie wydłużana o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego, planowanego i realizowanego.

**Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje prognozę następujących wielkości:**

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące , w tym na obsługę długu , gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe ( w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe;
- 3) wynik budżetu (dochody – wydatki + przychody – rozchody);
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie;
- 8) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

**Przedsięwzięcia określone w załączniku do wieloletniej prognozy finansowej zawierają:**

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków poszczególnych latach,
- 5) limit zobowiązań.

Pomiędzy wartościami zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej i w budżecie jednostki musi zachodzić zgodność. Zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały przez organ stanowiący jednostki, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

## **Prognozowane dochody w latach 2021 – 2029**

Dochody budżetu gminy w **2021 roku** zostały zaplanowane na podstawie otrzymanych informacji i podjętych uchwał:

- 1) Dochody bieżące - dochody z tytułu podatków, subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i dotacji zaplanowano na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i komunikatów Prezesa GUS, natomiast pozostałe dochody oszacowano na podstawie obowiązujących stawek oraz przewidywanego wykonania z roku 2019;
- 2) Dochody majątkowe – zostały zaplanowane w wysokości 1.446.392 zł tytułem:
  - dofinansowania realizacji inwestycji "Budowa drogi gminnej nr 117054E w miejscowości Krzyworzeka" z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 1.069.133 zł,
  - dofinansowanie realizacji inwestycji "Budowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Mokrsko - Etap III"- 377.259 zł.

## **Prognozowane dochody w latach 2022 – 2029**

- 1) Dochody bieżące – skalkulowano przyjmując w kolejnych latach corocznie wzrost o 1,3 % do roku poprzedniego,
- 2) Dochody majątkowe – w latach 2022 - 2023 zaplanowano dochody majątkowe w łącznej kwocie 4.357.602 zł, jako dofinansowanie realizacji inwestycji z Funduszu Dróg Samorządowych - 2.155.000 zł oraz dofinansowanie ze środków unijnych - 2.202.602 zł.

Po określeniu kwoty dochodów skalkulowano kwoty wydatków majątkowych oraz bieżących z wyszczególnieniem kwot na obsługę długu oraz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych, a także kwot na wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy.

## **Prognozowane wydatki w latach 2021 – 2029**

Wydatki budżetowe w **2021 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Wydatki bieżące – zostały określone na poziomie przewidywanego wykonania roku 2020.
- 2) Wydatki na wynagrodzenia – skalkulowano na podstawie zawartych umów i wynagrodzenia z miesiąca listopada z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia. ;
- 3) wydatki majątkowe – zostały zaplanowane w wartościach kosztorysowych i zgodnie z zawartymi umowami.

## **Prognozowane wydatki na lata 2022 – 2029**

Kalkulację wydatków sporządzono w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, mając na uwadze ograniczenia wydatków bieżących do niezbędnych.

## **Wynik budżetu i sposób przeznaczenia nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu lat 2021- 2029**

Na 2021 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 280.000 zł, który planuje się pokryć wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z roku 2019.

Natomiast prognozowany wynik budżetu lat 2022 – 2029 stanowi nadwyżkę budżetową, którą zamierza się przeznaczyć na przypadające na dany rok do spłaty raty kredytów i pożyczek.

### **Przeznaczenie nadwyżki budżetu lat 2022 - 2029**

Prognozowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje również kwotę przychodów i rozchodów budżetu gminy. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych: średni, z trzech lat poprzedzających rok budżetowy, wskaźnik udziału nadwyżki operacyjnej, powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku, do dochodów ogółem - wyznacza poziom udziału kosztów obsługi zadłużenia do dochodów ogółem w roku budżetowym.

### **Przychody i rozchody lat 2021-2029**

W roku 2021 planuje się zaciągnąć kredyt z przeznaczeniem na spłatę przypadających w tym roku zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody lat 2021-2029 obliczone zostały zgodnie z art. 243 ustawy na podstawie zawartych umów.