

Uchwała Nr
Rady Gminy Mokrsko
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mokrsko na lata 2022 – 2030

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 2021r. poz. 305, 1535 i 1773) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2021 r. poz.1372 i 1834), **uchwała się**, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mokrsko na lata 2022-2030 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 XXVI/151/21 Rady Gminy Mokrsko z dnia 27 stycznia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mokrsko na lata 2021 - 2029, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr O/P/22
z dnia 2021-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	1.2.1	1.2.2	
								z tego:					
			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 dochody bieżące 4)	z tego:		Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2019	25 549 459,06	2 899 370,00	35 074,34	9 292 961,00	8 994 234,00	4 225 946,76	1 302 531,13	101 870,96	1 695,92	100 175,04			
Wykonanie 2020	29 855 323,31	3 067 603,00	16 316,89	9 826 440,00	10 162 616,39	4 426 430,44	1 459 605,16	2 355 916,09	819,17	2 355 096,92			
Plan 3 kw. 2021	30 834 960,45	2 977 363,00	5 000,00	10 176 702,00	9 980 888,21	4 853 008,55	1 394 438,00	2 841 998,69	20 000,00	2 821 998,69			
Wykonanie 2021	31 247 104,21	2 977 363,00	12 000,00	10 693 303,00	9 980 888,21	4 600 000,00	1 471 440,00	2 983 550,00	225 000,00	2 758 550,00			
2022	26 604 975,00	2 740 602,00	37 310,00	10 253 155,00	5 731 982,00	5 084 543,00	1 654 676,00	2 757 383,00	0,00	2 757 383,00			
2023	29 209 141,00	2 831 040,00	38 000,00	10 591 509,00	5 731 982,00	6 027 957,00	1 654 676,00	3 988 653,00	0,00	3 988 653,00			
2024	25 441 717,00	2 924 466,00	38 000,00	10 941 028,00	5 731 982,00	5 806 241,00	1 654 676,00	0,00	0,00	0,00			
2025	26 271 118,00	3 020 973,00	38 000,00	11 302 082,00	5 731 982,00	6 178 081,00	1 654 676,00	0,00	0,00	0,00			
2026	27 127 991,00	3 120 665,00	38 000,00	11 675 051,00	5 731 982,00	6 554 754,00	1 654 676,00	0,00	0,00	0,00			
2027	28 023 215,00	3 120 665,00	38 000,00	12 060 328,00	5 731 982,00	6 936 323,00	1 654 676,00	0,00	0,00	0,00			
2028	28 947 981,00	3 223 647,00	38 000,00	12 458 319,00	5 731 982,00	7 322 854,00	1 654 676,00	0,00	0,00	0,00			
2029	29 903 265,00	3 330 028,00	38 000,00	12 869 443,00	5 731 982,00	7 714 408,00	1 654 676,00	0,00	0,00	0,00			
2030	30 890 072,00	3 429 000,00	38 000,00	13 294 134,00	5 731 982,00	8 396 956,00	1 654 676,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 659, 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	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
									Wydatki bieżące x	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	wydatki na obsługę długu x
lp																
Wykonanie 2019	24 957 617,22	23 454 066,51	10 605 931,85	0,00	0,00	0,00	374 708,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 503 550,71	1 503 550,71	10 100,00
Wykonanie 2020	28 394 786,05	25 304 762,78	10 996 002,76	0,00	0,00	0,00	250 685,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 023,27	3 090 023,27	304 828,00
Plan 3 kw. 2021	32 024 265,97	26 423 836,97	11 844 878,46	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 429,00	5 600 429,00	304 828,00
Wykonanie 2021	31 806 365,97	26 423 836,97	11 844 878,46	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 382 529,00	5 382 529,00	304 828,00
2022	28 366 319,00	23 056 022,00	12 247 494,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 308 297,00	5 308 297,00	0,00
2023	31 082 340,00	23 318 228,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 764 112,00	7 764 112,00	0,00
2024	24 141 420,04	23 574 729,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566 691,04	566 691,04	0,00
2025	24 870 821,04	23 834 051,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 770,04	1 036 770,04	0,00
2026	25 108 037,00	24 096 225,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 812,00	1 011 812,00	0,00
2027	25 773 358,00	24 361 284,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 074,00	1 412 074,00	0,00
2028	26 469 193,00	24 629 258,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839 935,00	1 839 935,00	0,00
2029	28 155 236,84	24 900 000,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 255 236,84	3 255 236,84	0,00
2030	29 173 543,85	25 180 500,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 993 043,85	3 993 043,85	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
					3.1	4	4.1	4.1.1		
Wykonanie 2019	591 841,84	0,00	1 574 219,20	490 455,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 763,40	0,00
Wykonanie 2020	1 460 537,26	0,00	1 071 984,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 984,12	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 189 305,52	0,00	2 226 564,76	502 450,00	502 450,00	0,00	0,00	0,00	1 724 114,76	686 855,52
Wykonanie 2021	-559 261,76	0,00	2 053 363,35	311 847,00	311 847,00	0,00	0,00	0,00	1 741 516,35	247 414,76
2022	-1 761 344,00	0,00	3 144 550,23	3 144 550,23	1 761 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-1 873 199,00	0,00	4 832 317,24	4 832 317,24	1 873 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 296,96	1 300 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 296,96	1 400 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 019 954,00	2 019 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 249 857,00	2 249 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 478 788,00	2 478 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 748 028,16	1 748 028,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 716 528,15	1 716 528,15	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			5.1.1	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	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 616,38	1 090 616,38	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	794 465,57	794 465,57	490 455,80	490 455,80	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 259,24	1 037 259,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 259,24	1 037 259,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 206,23	1 383 206,23	311 847,00	311 847,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 959 118,24	2 959 118,24	1 598 044,00	1 598 044,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 296,96	1 300 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 296,96	1 400 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 954,00	2 019 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 857,00	2 249 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 478 788,00	2 478 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 028,16	1 748 028,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 528,15	1 716 528,15	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 808 571,53	0,00	1 993 521,59	1 993 521,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 004 618,47	0,00	2 194 644,44	2 194 644,44
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 469 809,23	0,00	1 569 124,79	1 569 124,79
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 279 206,23	0,00	1 839 717,24	1 839 717,24
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 040 550,23	0,00	789 570,00	789 570,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 913 749,23	0,00	1 902 260,00	1 902 260,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 613 452,27	0,00	1 866 988,00	1 866 988,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 213 155,31	0,00	2 437 067,00	2 437 067,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 193 201,31	0,00	3 031 766,00	3 031 766,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 943 344,31	0,00	3 661 931,00	3 661 931,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 464 556,31	0,00	4 318 723,00	4 318 723,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 528,15	0,00	5 003 265,00	5 003 265,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 709 572,00	5 709 572,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach 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	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 poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika 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	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
		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2021	0,00%	10,21%	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	11,16%	X	X	X	X
2022	7,29%	5,74%	12,94%	13,63%	TAK	TAK
2023	8,22%	10,99%	10,06%	10,75%	TAK	TAK
2024	7,76%	10,64%	9,02%	9,71%	TAK	TAK
2025	7,86%	12,91%	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2026	10,28%	15,01%	11,28%	11,42%	TAK	TAK
2027	10,77%	17,10%	11,37%	11,51%	TAK	TAK
2028	11,24%	19,16%	11,80%	11,94%	TAK	TAK
2029	7,65%	21,11%	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2030	7,06%	22,93%	15,27%	15,27%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	9.1		9.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3		9.3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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 i 3 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		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Lp														
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	17 392,00	17 392,00	17 392,00	17 392,00	11 066,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	113 770,80	113 770,80	104 562,63	1 242 403,08	1 242 403,08	1 242 403,08	1 242 403,08	1 242 403,08	113 770,80	113 770,80	113 770,80	104 562,63	104 562,63	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	1 172 911,00	1 172 911,00	1 172 911,00	1 172 911,00	1 172 911,00	1 172 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 904 768,00	1 904 768,00	1 904 768,00	1 904 768,00	1 904 768,00	1 904 768,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przysiadaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do 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	10.2				10.3
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 2019	1 109 979,53	1 109 979,53	501 522,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	975 911,94	975 911,94	707 928,11	1 701 201,94	1 701 201,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 814 797,00	1 814 797,00	1 172 911,00	3 739 797,00	3 739 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 394 112,00	5 394 112,00	2 976 932,00	7 764 112,00	7 764 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wydatki zmniejszające dług x	10.7	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dlużnego - kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:	
											dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wylącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.6	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 2019	1 090 616,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	794 465,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 487,49	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	1 037 259,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	1 037 259,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	1 383 206,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 200 000,00	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	x	0,00	0,00		
2026	950 000,00	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	x	0,00	0,00		
2028	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00		
2030	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 splaty 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, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

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 wydłużenia w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 0/P/22
z dnia 2021-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 413 018,00	3 739 797,00	7 764 112,00	0,00	11 503 909,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 413 018,00	3 739 797,00	7 764 112,00	0,00	11 503 909,00
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:				9 551 518,00	1 814 797,00	5 394 112,00	0,00	7 208 909,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 551 518,00	1 814 797,00	5 394 112,00	0,00	7 208 909,00
1.1.2.1	Budowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Mokrisko - etap III - uporządkowanie gospodarki ściekowej wraz z regulacją gospodarki osadami ściekowymi	Urząd Gminy	2019	2023	5 859 601,00	1 741 797,00	2 305 012,00	0,00	4 046 809,00
1.1.2.2	Modernizacja systemu wodno-kanalizacyjnego w gminie Mokrisko - poprawa jakości życia mieszkańców gminy Mokrisko poprzez polepszenie jakości usług w dostawie wody i odprowadzenia ścieków	Urząd Gminy	2021	2023	3 691 917,00	73 000,00	3 089 100,00	0,00	3 162 100,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				4 861 500,00	1 925 000,00	2 370 000,00	0,00	4 295 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 861 500,00	1 925 000,00	2 370 000,00	0,00	4 295 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 117063E w miejscowości Mokrisko - poprawa bezpieczeństwa użytkowników oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2022	1 040 000,00	475 000,00	0,00	0,00	475 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr 117052E w miejscowości Mokrisko /Košnik/ wraz z budową zjazdów - poprawa bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Gminy	2020	2022	1 451 500,00	1 450 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.2.4	Przebudowa oraz budowa drogi gminnej nr 117059E w miejscowości Słupsko i Mątewki, gm. Mokrisko - poprawa jakości życia mieszkańców i podniesienie bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Gminy	2021	2023	2 370 000,00	0,00	2 370 000,00	0,00	2 370 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Mokrsko
na lata 2022 - 2030**

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 2022 – 2030

Dochody budżetu gminy w **2022 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 prawnych oraz dotacji, zaplanowano na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego oraz uchwał ustalających stawki podatków, natomiast pozostałe dochody oszacowano na podstawie obowiązujących stawek oraz przewidywanego wykonania z roku 2021;
- 2) Dochody majątkowe – zostały zaplanowane w wysokości 2.757.383 zł tytułem:
 - dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy w wysokości 1.172.911 zł na przedsięwzięcia,
 - środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.400.120 zł,
 - dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 184.352 zł.

Prognozowane dochody w latach 2023 – 2030

- 1) Dochody bieżące – skalkulowano przyjmując w kolejnych latach corocznie wzrost o 3,3 % do roku poprzedniego,
- 2) Dochody majątkowe – w roku 2023 zaplanowano dochody majątkowe w łącznej kwocie 3.988.653 zł, jako dofinansowanie realizacji inwestycji z Funduszu Dróg Samorządowych - 1.655.523 zł, dofinansowanie ze środków unijnych - 1.904.768 zł, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - 159.711 zł oraz dotacja z WFOŚiGW w Łodzi - 268.651 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 2022 – 2030

Wydatki budżetowe w **2022 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Wydatki bieżące – zostały określone na poziomie przewidywanego wykonania roku 2021.
- 2) Wydatki na wynagrodzenia – skalkulowano na podstawie zawartych umów i wynagrodzenia z miesiąca października z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia. ;

- 3) wydatki majątkowe – zostały zaplanowane w wartościach kosztorysowych oraz zgodnie z zawartymi umowami.

Prognozowane wydatki na lata 2023 – 2030

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 2022- 2030

Na 2022 i 2023 rok zaplanowano deficyt budżetu który planuje się pokryć przychodami z zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Natomiast prognozowany wynik budżetu lat 2024 – 2030 stanowi nadwyżkę budżetową, którą zamierza się przeznaczyć na przypadające na dany rok do spłaty raty kredytów i pożyczek.

Przeznaczenie nadwyżki budżetu lat 2023 - 2030

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 2022-2030

W roku 2022 i 2023 planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki z przeznaczeniem na spłatę przypadających w tym roku zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz pokrycie planowanego deficytu budżetu.

Rozchody lat 2024-2030 obliczone zostały zgodnie z art. 243 ustawy na podstawie zawartych umów oraz planowanych harmonogramów spłat.