

**Uchwała**  
**Rady Gminy Mokrsko**  
**z dnia 31 maja 2023 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mokrsko na lata 2023 – 2035**

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 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, i 2414, z 2023 r. poz.412) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 i 572), **uchwala się**, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mokrsko na lata 2023 - 2035 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.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Halina Maślanka



# 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 3-letniej

## Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023 -2035

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr rady Gminy Mokrsko z dnia 31 maja 2023 roku

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:			w tym:							
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	w tym:							
												Dochoody bieżące x	dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoody 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 dochoody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x
Dochody ogółem x																			
2023	45 325 359,78	28 340 207,78	2 688 680,00	467 834,00	11 359 124,00	5 414 082,98	8 410 486,80	1 674 723,00	16 985 152,00	2 000,00	16 983 152,00								
2024	34 875 561,96	26 935 635,96	2 948 000,00	513 000,00	11 928 000,00	3 593 000,00	7 953 635,96	1 766 000,00	7 939 925,00	0,00	7 939 925,00								
2025	27 087 548,00	27 087 548,00	3 140 000,00	547 000,00	12 298 000,00	3 705 000,00	7 397 548,00	1 811 000,00	0,00	0,00	0,00								
2026	27 459 000,00	27 459 000,00	3 306 000,00	576 000,00	12 606 000,00	3 798 000,00	7 173 000,00	1 857 000,00	0,00	0,00	0,00								
2027	28 263 000,00	28 263 000,00	3 487 000,00	608 000,00	12 922 000,00	3 893 000,00	7 537 000,00	1 904 000,00	0,00	0,00	0,00								
2028	29 094 000,00	29 094 000,00	3 678 000,00	642 000,00	13 246 000,00	3 991 000,00	7 637 000,00	1 952 000,00	0,00	0,00	0,00								
2029	29 948 000,00	29 948 000,00	3 876 000,00	677 000,00	13 578 000,00	4 091 000,00	7 726 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00								
2030	30 826 000,00	30 826 000,00	4 081 000,00	713 000,00	13 918 000,00	4 194 000,00	7 920 000,00	2 052 000,00	0,00	0,00	0,00								
2031	31 730 000,00	31 730 000,00	4 296 000,00	751 000,00	14 266 000,00	4 299 000,00	8 118 000,00	2 104 000,00	0,00	0,00	0,00								
2032	32 659 000,00	32 659 000,00	4 518 000,00	790 000,00	14 623 000,00	4 407 000,00	8 321 000,00	2 157 000,00	0,00	0,00	0,00								
2033	33 620 000,00	33 620 000,00	4 752 000,00	831 000,00	14 989 000,00	4 518 000,00	8 530 000,00	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00								
2034	34 606 000,00	34 606 000,00	4 993 000,00	874 000,00	15 364 000,00	4 631 000,00	8 744 000,00	2 267 000,00	0,00	0,00	0,00								
2035	35 618 000,00	35 618 000,00	5 241 000,00	918 000,00	15 749 000,00	4 747 000,00	8 963 000,00	2 324 000,00	0,00	0,00	0,00								

Lp	Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	z tego:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
		Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydutki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydutki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
2023	52 118 054,54	28 172 001,07	13 752 837,60	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	23 946 053,47	23 946 053,47	250 340,47		
2024	36 297 900,00	24 446 700,00	14 090 000,00	0,00	0,00	760 700,00	0,00	0,00	0,00	11 851 200,00	11 851 200,00	0,00		
2025	26 587 703,04	25 168 600,00	14 527 000,00	0,00	0,00	747 600,00	0,00	0,00	0,00	1 419 103,04	1 419 103,04	0,00		
2026	26 358 703,04	25 644 000,00	14 891 000,00	0,00	0,00	611 000,00	0,00	0,00	0,00	714 703,04	714 703,04	0,00		
2027	27 062 703,04	26 204 600,00	15 328 000,00	0,00	0,00	437 600,00	0,00	0,00	0,00	858 103,04	858 103,04	0,00		
2028	27 893 703,04	26 913 300,00	15 779 000,00	0,00	0,00	388 300,00	0,00	0,00	0,00	980 403,04	980 403,04	0,00		
2029	28 587 703,04	27 650 900,00	16 243 000,00	0,00	0,00	345 900,00	0,00	0,00	0,00	936 803,04	936 803,04	0,00		
2030	29 326 000,00	28 422 000,00	16 720 000,00	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	904 000,00	904 000,00	0,00		
2031	30 230 000,00	29 194 500,00	17 211 000,00	0,00	0,00	262 500,00	0,00	0,00	0,00	1 035 500,00	1 035 500,00	0,00		
2032	31 159 000,00	29 990 000,00	17 715 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 169 000,00	1 169 000,00	0,00		
2033	32 020 000,00	30 815 500,00	18 237 000,00	0,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	1 204 500,00	1 204 500,00	0,00		
2034	33 006 000,00	31 659 500,00	18 772 000,00	0,00	0,00	101 500,00	0,00	0,00	0,00	1 346 500,00	1 346 500,00	0,00		
2035	34 318 000,00	32 525 500,00	19 321 000,00	0,00	0,00	45 500,00	0,00	0,00	0,00	1 791 500,00	1 791 500,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych 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
					3.1	4	4.1	4.1.1				
Lp	3											
2023	-6 792 694,76	0,00	14 951 813,00	13 101 813,00	4 942 694,76	350 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00			
2024	-1 422 338,04	0,00	2 654 732,00	2 654 732,00	1 422 338,04	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	499 844,96	499 844,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 100 296,96	1 100 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 200 296,96	1 200 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 200 296,96	1 200 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 360 296,96	1 360 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	1 300 000,00	1 300 000,00	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 3 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 159 118,24	8 159 118,24	6 798 044,00	1 598 044,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 232 393,96	1 232 393,96	1 132 097,00	1 132 097,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 844,96	499 844,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 296,96	1 100 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 296,96	1 200 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 296,96	1 200 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 296,96	1 360 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2023	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 938 694,76	0,00	168 206,71	2 018 206,71			
2024	x	x	x	x	0,00	14 361 032,80	0,00	2 488 935,96	2 488 935,96			
2025	x	x	x	x	0,00	13 861 187,84	0,00	1 918 948,00	1 918 948,00			
2026	x	x	x	x	0,00	12 760 890,88	0,00	1 815 000,00	1 815 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	11 560 593,92	0,00	2 058 400,00	2 058 400,00			
2028	x	x	x	x	0,00	10 360 296,96	0,00	2 180 700,00	2 180 700,00			
2029	x	x	x	x	0,00	9 000 000,00	0,00	2 297 100,00	2 297 100,00			
2030	x	x	x	x	0,00	7 500 000,00	0,00	2 404 000,00	2 404 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	2 535 500,00	2 535 500,00			
2032	x	x	x	x	0,00	4 500 000,00	0,00	2 669 000,00	2 669 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	2 900 000,00	0,00	2 804 500,00	2 804 500,00			
2034	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	2 946 500,00	2 946 500,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 091 500,00	3 091 500,00			

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 finansowa 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						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2023	8,60%	3,59%	11,74%	15,76%	TAK	TAK	TAK
2024	3,69%	13,92%	8,24%	12,25%	TAK	TAK	TAK
2025	5,33%	11,40%	7,87%	11,88%	TAK	TAK	TAK
2026	7,23%	10,25%	8,78%	10,63%	TAK	TAK	TAK
2027	6,72%	10,24%	10,24%	12,09%	TAK	TAK	TAK
2028	6,33%	10,23%	9,69%	11,54%	TAK	TAK	TAK
2029	6,60%	10,22%	9,18%	11,03%	TAK	TAK	TAK
2030	6,82%	10,21%	9,98%	9,98%	TAK	TAK	TAK
2031	6,43%	10,20%	10,92%	10,92%	TAK	TAK	TAK
2032	6,05%	10,19%	10,39%	10,39%	TAK	TAK	TAK
2033	6,04%	10,18%	10,22%	10,22%	TAK	TAK	TAK
2034	5,68%	10,17%	10,21%	10,21%	TAK	TAK	TAK
2035	4,36%	10,16%	10,20%	10,20%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-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:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dodatkowe 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	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	środków 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			
2023	203 637,15	203 637,15	2 810 394,00	2 810 394,00	2 810 394,00	247 597,15	247 597,15			203 637,15
2024	0,00	0,00	1 132 097,00	1 132 097,00	1 132 097,00	0,00	0,00			0,00
2025	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
2027	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
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2035	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 spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	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 majątkowe limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2023	7 116 313,00	7 116 313,00	3 211 365,00	10 160 101,00	0,00	10 160 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 550 000,00	1 550 000,00	754 732,00	11 851 200,00	0,00	11 851 200,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 w tym:					
2023	6 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 spaleniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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. Automatyyczne 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. Wykazanych 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 Rady Gminy Mokrsko z dnia 31 maja 2023 roku

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 550 391,00	10 160 101,00	11 851 200,00	0,00	0,00	22 011 301,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 550 391,00	10 160 101,00	11 851 200,00	0,00	0,00	22 011 301,00
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:				6 832 391,00	4 811 301,00	1 550 000,00	0,00	0,00	6 361 301,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 832 391,00	4 811 301,00	1 550 000,00	0,00	0,00	6 361 301,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Krzywczeka (Olszyny) - poprawa standardu korzystania z drogi poprzez jej przebudowę wraz z oświetleniem ulicznym	Urząd Gminy Mokrsko	2023	2024	1 800 000,00	600 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.1.2.2	Modernizacja systemu wodno-kanalizacyjnego w gminie Mokrsko - poprawa jakości życia mieszkańców gminy Mokrsko poprzez polepszenie jakości usług w dostawie wody i odprowadzenia ścieków	Urząd Gminy	2021	2024	5 032 391,00	4 211 301,00	350 000,00	0,00	0,00	4 561 301,00
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:				15 718 000,00	5 348 800,00	10 301 200,00	0,00	0,00	15 650 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 718 000,00	5 348 800,00	10 301 200,00	0,00	0,00	15 650 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Mokrsko, gmina Mokrsko - etap I - zwiększenie mocy przerobowej oczyszczalni	Urząd Gminy	2023	2024	9 800 000,00	3 748 800,00	6 051 200,00	0,00	0,00	9 800 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Ozarów /Lasek/ wraz z budową zjazdów - poprawa jakości życia mieszkańców i bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Gminy	2022	2024	2 653 000,00	0,00	2 650 000,00	0,00	0,00	2 650 000,00
1.3.2.3	Odnowa centrum wsi Chotów poprzez modernizację drogi gminnej, drogi wewnętrznej i budowę oddziału przedszkolnego wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa bezpieczeństwa i poziomu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	3 265 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych  
w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Mokrsko  
na lata 2023 - 2035**

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego 2023 oraz 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 2023 – 2035

Dochody budżetu gminy w **2023 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 2022;
- 2) Dochody majątkowe – zostały zaplanowane w wysokości 16.985.152 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 2.810.394 zł na przedsięwzięcia,
  - środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.655.523 zł,
  - dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 348.584 zł,
  - Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - 7.300.000 zł,
  - Środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - 4.500.000 zł,
  - Środków z WFOŚ i GW - 268.651 zł,
  - dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej - 100.000 zł,
  - wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - 2.000 zł.

## Prognozowane dochody w latach 2024 – 2035

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2024 - 2035 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2024 - 2035 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2022 r.*

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 2023 – 2035

Wydatki budżetowe w **2023 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 październik z uwzględnieniem wzrostu minimalnego



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

### **Prognozowane wydatki na lata 2024 – 2035**

Prognoza wydatków bieżących od 2024 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,00% w 2024 roku, 4,00% w 2025 roku, 3,00% w 2026 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na emitowanych obligacjach przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2024 – 2026 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2027 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2024 – 2026 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2027 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2025 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

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 2023- 2035**

Na 2023 i 2024 rok zaplanowano deficyt budżetu, który planuje się pokryć przychodami z zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, emisją papierów wartościowych oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Natomiast prognozowany wynik budżetu lat 2025 – 2035 stanowi nadwyżkę budżetową, którą zamierza się przeznaczyć na przypadające na dany rok do spłaty raty kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

## **Przeznaczenie nadwyżki budżetu lat 2025 - 2035**

Prognozowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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 2023-2035**

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 14.951.813 zł, z tego: 10.100.000,00 zł w formie emisji obligacji, 1.975.409,00 zł w formie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, kredytów i pożyczek na rynku krajowym - 1.026.404 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 1.500.000 zł oraz nadwyżką z lat ubiegłych - 350.000 zł.

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 1.900.000,00 zł w formie emisji obligacji.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2035 r.

W 2023 roku Gmina planuje dokonać optymalizację zadłużenia poprzez wcześniejszą spłatę czterech kredytów w bankach BPS Rusiec oraz PKO BP na łączną kwotę 5,2 mln zł (kapitał przypadający do spłaty w latach 2024 – 2028). Po uwzględnieniu wcześniejszej spłaty kredytów wieloletnia prognoza finansowa ujawnia niespełnienie relacji z art. 243 w 2023 roku, natomiast zgodnie z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1964) relacja z art. 243 ufp może być niezachowana w 2023 roku w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu na koniec 2023 roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ufp nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Relacja opisana w art. 7.1 dla Gminy Mokrsko w 2023 roku wynosi 56,43 %, zatem złamanie wskaźnika z art. 243 ufp jest dopuszczalne.